

**I - JUNTAS GENERALES DE ÁLAVA Y ADMINISTRACIÓN FORAL  
DEL TERRITORIO HISTÓRICO DE ÁLAVA**

Diputación Foral de Álava

**DEPARTAMENTO DE HACIENDA, FINANZAS Y PRESUPUESTOS**

**Orden Foral 343/2014, del Diputado de Hacienda, Finanzas y Presupuestos, de 22 de mayo, de aprobación de 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 2013, y se establecen las condiciones generales para su presentación telemática**

El artículo 129 de la Norma Foral 24/1996, de 5 de julio, reguladora del Impuesto sobre Sociedades en los ejercicios iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2013, establece para los sujetos pasivos 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 20 y 32 sexies de la Norma Foral 7/1999, de 19 de abril, del Impuesto sobre la Renta de no Residentes.

El artículo 130 de la Norma Foral 24/1996 establece que, al tiempo de presentar su declaración, los sujetos pasivos 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 89 de la Norma Foral 24/1996 establece que la sociedad dominante 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.

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 2013.

Visto el informe emitido al respecto por el Servicio de Normativa Tributaria.

En su virtud y en ejercicio 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 períodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2013.

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 sociedades dominantes o entidades cabeza de grupo en régimen de consolidación fiscal, para los períodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2013.

El modelo aprobado figura como Anexo II a la presente Norma 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 "diputaciondigital" (en adelante "diputaciondigital").

El programa de ayuda podrá ser descargado desde la página oficial de la Diputación Foral de Álava [www.alava.net](http://www.alava.net) 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 "diputaciondigital".

Tres. Entidades sujetas a normativa navarra:

Las entidades que tributen conforme a normativa navarra cumplimentarán on line en "diputaciondigital" 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 sociedades dominantes, incluidas las entidades cabeza de grupo de sociedades cooperativas, de aquellos grupos fiscales que tributen en el régimen de consolidación fiscal (Capítulo IX, Título VIII de la Norma Foral 24/1996), de los cuales formen parte, exclusivamente, entidades a las que les sea de aplicación la normativa del Impuesto sobre Sociedades de cualquiera de los Territorios Históricos y siempre que a dichas sociedades dominantes les sea de aplicación la normativa del Territorio Histórico de Álava.

La declaración se presentará obligatoriamente por vía telemática a través de "diputaciondigital".

El programa de ayuda "Modelos Fiscales" podrá ser descargado desde la página oficial de la Diputación Foral de Álava [www.alava.net](http://www.alava.net) 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 sociedades dominantes 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 "diputaciondigital".

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 sociedades dominantes de los grupos fiscales que tributen conforme a normativa navarra cumplimentarán on line en "diputaciondigital" 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:

El declarante deberá de estar incluido en el Censo Unico 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.

El declarante o el representante voluntario, en su caso, deberá reunir los requisitos para acceder a los servicios de "diputaciondigital", 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. Información relativa a operaciones vinculadas en el modelo 200**

Se cumplimentará el apartado relativo a "operaciones con personas o entidades vinculadas" en aquellos casos en que existiera obligación de documentar este tipo de operaciones, en los

términos establecidos en el Capítulo IV del Decreto Foral 60/2002 relativo a la determinación del valor normal de mercado, obligaciones de documentación y acuerdos de valoración previa de las operaciones vinculadas.

#### **Sexto. Plazo de presentación**

La declaración se presentará en el plazo de los 25 días naturales siguientes a los seis meses posteriores a la conclusión del período impositivo.

Los sujetos pasivos 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.

#### **Séptimo. Lugares de presentación y formas de pago**

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

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.

En caso de aplicar una normativa diferente de la 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 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.

Las solicitudes de aplazamiento, fraccionamiento o compensación en el pago de cuotas positivas deberán presentarse dentro del plazo establecido en el dispositivo Sexto 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, JPEG o BMP a través de "diputaciondigital" junto con la remisión del fichero correspondiente a la declaración.


#### **DISPOSICION FINAL**

La presente Orden Foral entrará en vigor el día 30 de junio de 2014.

Vitoria-Gasteiz, a 22 de mayo de 2014

*Diputado de Hacienda, Finanzas y Presupuestos*  
**AITOR URIBESALGO LORENZO**

*Director de Hacienda*  
**JUAN IGNACIO MARTÍNEZ ALONSO**

 <p><b>Arabako Foru Aldundia</b> Diputación Foral de Álava</p> <p><small>Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila    Departamento de Hacienda Finanzas y Presupuestos</small></p>	<p><b>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)</b></p> <p><b>AUTOLIQUIDACIÓN RELATIVA AL PERÍODO IMPOSITIVO</b></p> <p>...../...../..... AL ...../...../.....</p>	<p><b>MODELO 200</b></p>
---	---	--------------------------

Identificación de la entidad declarante					
NIF		Razón Social			
Domicilio fiscal (calle o plaza)				Número	Piso
Municipio		Código postal	Provincia	Puerta	Teléfono
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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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 ..... <input type="checkbox"/>	Importe ingresado.....							
Compensación de la deuda tributaria ..... <input type="checkbox"/>	Importe pendiente.....							
Renuncia a la devolución..... 001								

Entidad sometida a las normas de contabilidad del Banco de España.....	D
Entidad aseguradora o EPSV.....	S
Institución de inversión colectiva.....	I
Cooperativas, excepto cooperativas de crédito y seguros.....	C
Resto.....	N

Presentación telemática

PÁGINA 2		<b>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)</b>			
<b>200</b>		ACTIVIDAD O ACTIVIDADES A QUE SE REFIERE LA DECLARACIÓN REGÍMENES FISCALES ESPECIALES Y CARACTERES DE LA DECLARACIÓN			
NIF		Nombre o Razón Social			
		2013			
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					
-Promedio de plantilla del ejercicio (todo tipo de contrato).....	006		Sin personal laboral en el ejercicio		
-Plantilla con contrato laboral indefinido al final del ejercicio.....	007				
-Plantilla con contrato laboral indefinido al final del ejercicio anterior.....	0094				
REGÍMENES FISCALES ESPECIALES Y CARACTERES DE LA DECLARACIÓN (Marque con X el o los que procedan)					
Régimen fiscal NF 16/2004.....	008	Establecimiento permanente.....	019	Sdad. tenencia de valores extranjeros.....	030
Entidad parcialmente exenta (art. 120 a 122, NF 24/96).....	009	Pequeña empresa (art. 49.1 NF 24/96).....	020	Cooperativa protegida.....	031
EPSV (NF 24/88).....	070	Mediana empresa (art. 49.2 NF 24/96).....	021	Cooperativa especialmente protegida.....	032
Fondos de Pensiones (Ley 8/87).....	010	Gran empresa.....	022	Cooperativa no protegida.....	033
Sociedades y fondos de capital riesgo y Sociedades de desarrollo regional.....	011	Entidad minera.....	023	UTE.....	035
Sociedades de Promoción de Empresas.....	012	Entidad inactiva.....	024	AIE.....	036
Entidad de grupo fiscal (indicar nº de grupo).....	013	Tribut. conjunta Estado/Diputaciones/CF de Navarra.....	025	AEIE.....	037
Sociedad dominante.....	014	Sociedad de inversión de capital variable.....	071	Sociedad patrimonial.....	038
Sociedad dependiente.....	015	Fondos de inversión de carácter financiero.....	026	Entidad de grupo mercantil (art. 42 del Cód. Comercio).....	040
Entidad de investigación y explotación de hidrocarburos.....	016	Sociedad de inversión inmobiliaria o Fondo de Inversión inmobiliario.....	027	Sociedad de garantía recíproca.....	095
Arrendamiento de viviendas.....	017	Entidad de crédito.....	028	Sociedad Agraria de Transformación.....	096
Fecha comunicación opción régimen esp. arrendamiento de viviendas.....	097	Entidad aseguradora.....	029	Sociedad normativa TH Alava.....	046
Transparencia fiscal internacional.....	018	Entidad disuelta y liquidada.....	052	Entidad en rég. de atribución const. en el extranjero con presencia en el THA.....	047
Ejercitó opción por actualización de balances DNUF 15/2012.....	059	Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial).....	054		
Declaración Sustitutiva.....	034	(1)		Nº de presentación anterior.....	9961
(1) En el caso de presentar declaración sustitutiva, se deberá efectuar una declaración nueva y completa que sustituya a la primera.					
ESTADOS DE CUENTAS					
Balance: Modalidad normal.....	055	ECPN: Modalidad normal.....	060	Pérdidas y ganancias: Modalidad normal.....	065
Modalidad abreviada.....	056	Modalidad abreviada.....	061	Modalidad abreviada.....	066
Modalidad PYMES.....	057	Modalidad PYMES.....	062	Modalidad PYMES.....	067

Presentación telemática

PÁGINA 3 A	<b>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)</b> RELACIÓN DE ADMINISTRADORES, PARTICIPACIONES DIRECTAS, SOCIOS O PARTICÍPES.	<b>200</b>	<b>2013</b>
NIF			

**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. 2012	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. 2013	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 partícipes 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

Presentación telemática

PÁGINA 3 B	<b>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)</b> RELACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS OPERACIONES CON PERSONAS O ENTIDADES VINCULADAS	2013
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

**D) RELACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS**

\* Marque con una X si no tiene ningún establecimiento..... 3570

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	3577

**E) OPERACIONES CON PERSONAS O ENTIDADES VINCULADAS**

Indicar las operaciones del ejercicio (criterio de devengo contable) con personas o entidades vinculadas, residentes y no residentes, de acuerdo con lo establecido en el artículo 16 de la Norma Foral 24/1996. Se deberán declarar separadamente la operaciones de ingreso y pago, sin efectuar compensaciones entre ellas aunque correspondan al mismo concepto.

NIF persona o entidad vinculada	F/J	Apellidos y nombre/Razón social	Tipo vinculación (art. 16/3 NF 24/96)	Código Provincia/ País	Tipo operación	Ingreso (I) Pago (P)	Mét. Valoración (art. 16.4 NF 24/96)	Importe
3590	3591	3592	3593	3594	3595	3596	3597	3598

Presentación telemática



PÁGINA 4	<b>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)</b>	<b>200</b>	AGRUPACIONES DE INTERÉS ECONÓMICO ESPAÑOLAS Y EUROPEAS Y UNIONES TEMPORALES DE EMPRESAS RÉGIMENES ESPECIALES DE LOS CAPS. IV Y V DEL TÍTULO VIII DE LA NF 24/1996	<b>2013</b>
NIF				

**A) PORCENTAJE DE IMPUTACIÓN DE BASES IMPONIBLES Y DEMÁS CONCEPTOS LIQUIDATORIOS**

1. Indique el porcentaje de imputación de bases imposables y demás conceptos liquidatorios a los socios/as o personas o entidades que ostenten los derechos económicos inherentes a la cualidad de socio/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 .....	3600	%
2. Resultado contable .....	3601	
3. Base Imponible .....	3602	

**B) INFORMACIÓN SOBRE BONIFICACIONES Y DEDUCCIONES (Base de cálculo)**

	Imputables		Total	
1. Base de la deducción por doble imposición interna .....	3605		3606	
2. Base de la deducción por doble imposición internacional .....	3607		3608	
3. Base de las bonificaciones .....	3609		3610	
4. Base de las deducciones con límite .....	3611		3612	
5. Base de las deducciones sin límite .....	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./PAÍS	BASE IMPONIBLE IMPUTADA	% PARTIC.
3640	3641	3642	3643	3644	3645	3646

Presentación telemática

PÁGINA 5	<b>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)</b>	<b>200</b>	BALANCE: ACTIVO (I)	<b>2013</b>
NIF	Nombre o Razón Social			

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>ACTIVO NO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		<b>101</b>
<b>Inmovilizado intangible (N,A,P)</b> .....		<b>102</b>
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	
<b>Inmovilizado material (N,A,P)</b> .....		<b>111</b>
Terrenos y construcciones (N) .....	112	
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N) .....	113	
Inmovilizado en curso y anticipos (N) .....	114	
<b>Inversiones inmobiliarias (N,A,P)</b> .....		<b>115</b>
Terrenos (N) .....	116	
Construcciones (N) .....	117	
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)</b> .....		<b>118</b>
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	
<b>Inversiones financieras a largo plazo (N,A,P)</b> .....		<b>126</b>
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	
<b>Activos por impuesto diferido (N,A,P)</b> .....		<b>134</b>
<b>Deudores comerciales no corrientes (N,A,P)</b> .....		<b>135</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		<b>136</b>
<b>Activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)</b> .....		<b>137</b>
<b>Existencias (N,A,P)</b> .....		<b>138</b>
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	

Presentación telemática

PÁGINA 6	<b>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)</b>	BALANCE: ACTIVO (II)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Inversiones financieras a corto plazo (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Periodificaciones a corto plazo (N,A,P)</b> .....		176
<b>Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N,A,P)</b> .....		177
Tesorería (N) .....	178	
Otros activos líquidos equivalentes (N) .....	179	
<b>TOTAL ACTIVO (N,A,P)</b> .....		180

Presentación telemática

PÁGINA 7	<b>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)</b>	<b>2013</b>
<b>200</b>		
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
<b>PATRIMONIO NETO (N,A,P)</b> .....		201
<b>FONDOS PROPIOS (N,A,P)</b> .....		202
<b>Capital (N,A,P)</b> .....		203
Capital escriturado (N,A,P) .....	204	
(Capital no exigido) (N,A,P) .....	205	
<b>Prima de emisión (N,A,P)</b> .....		206
<b>Reservas (N,A,P)</b> .....		207
Legal y estatutarias (N) .....	208	
Otras reservas (N) .....	209	
<b>(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N,A,P)</b> .....		210
<b>Resultados de ejercicios anteriores(N,A,P)</b> .....		211
Remanente(N) .....	212	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N) .....	213	
<b>Otras aportaciones de socios(N,A,P)</b> .....		214
<b>Resultado del ejercicio (N,A,P)</b> .....		215
<b>(Dividendo a cuenta) (N,A,P)</b> .....		216
<b>Otros instrumentos de patrimonio neto (N,A)</b> .....		217
<b>AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR (N,A)</b> .....		218
<b>Activos financieros disponibles para la venta (N)</b> .....		219
<b>Operaciones de cobertura (N)</b> .....		220
<b>Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N)</b> .....		221
<b>Diferencia de conversión (N)</b> .....		222
<b>Otros (N)</b> .....		223
<b>AJUSTES DE PATRIMONIO NETO (P)</b> .....		224
<b>SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS (N,A,P)</b> .....		225
<b>PASIVO NO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		226
<b>Provisiones a largo plazo (N,A,P)</b> .....		227
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N) .....	228	
Actuaciones medioambientales (N).....	229	
Provisiones por reestructuración (N).....	230	
Otras provisiones(N) .....	231	
<b>Deudas a largo plazo (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo(N,A,P)</b> .....		239
<b>Pasivos por impuesto diferido(N,A,P)</b> .....		240
<b>Periodificaciones a largo plazo(N,A,P)</b> .....		241
<b>Acreedores comerciales no corrientes(N,A,P)</b> .....		242
<b>Deuda con características especiales a largo plazo(N,A,P)</b> .....		243

Presentación telemática

PÁGINA 8	<b>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)</b>	<b>2013</b>
<b>200</b>		
NIF	Nombre o Razón Social	

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>PASIVO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		244
<b>Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)</b> .....		245
<b>Provisiones a corto plazo (N,A,P)</b> .....		246
<b>Deudas a corto plazo (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N,A,P)</b> .....		254
<b>Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Periodificación a corto plazo (N,A,P)</b> .....		266
<b>Deuda con características especiales a corto plazo (N,A,P)</b> .....		267
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N,A,P)</b> .....		268

Presentación telemática

PÁGINA 9	<b>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)</b>	CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (I)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

**OPERACIONES CONTINUADAS**

<b>Importe neto de la cifra de negocios (N,A,P)</b> .....		301	
Ventas (N).....	302		
Prestaciones de servicios (N).....	303		
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N,A,P)</b> .....		304	
<b>Trabajos realizados por la empresa para su activo (N,A,P)</b> .....		305	
<b>Aprovisionamientos (N,A,P)</b> .....		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		
<b>Otros ingresos de explotación (N,A,P)</b> .....		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		
<b>Gastos de personal(N,A,P)</b> .....		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).....	324		
<b>Otros gastos de explotación (N,A,P)</b> .....		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		
<b>Amortización del inmovilizado (N,A,P)</b> .....		330	
<b>Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N,A,P)</b> .....		331	
<b>Excesos de provisiones (N,A,P)</b> .....		332	
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado(N,A,P)</b> .....		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		
<b>Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N,A)</b> .....		340	
<b>Otros resultados (N,A,P)</b> .....		341	
<b>RESULTADO DE EXPLOTACION (N,A,P)</b> .....		342	

Presentación telemática

PÁGINA 10	<b>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)</b>	<b>200</b>	<b>CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (II)</b>	<b>2013</b>
NIF				

**OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)**

<b>Ingresos financieros (N,A,P)</b> .....				<b>343</b>
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			
<b>Gastos financieros (N,A,P)</b> .....				<b>351</b>
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			
<b>Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N,A,P)</b> .....				<b>355</b>
Cartera de negociación y otros (N) .....	356			
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N) .....	357			
<b>Diferencias de cambio (N,A,P)</b> .....				<b>358</b>
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N,A,P)</b> .....				<b>359</b>
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			
<b>Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N,A,P)</b> .....				<b>376</b>
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			
<b>RESULTADO FINANCIERO (N,A,P)</b> .....				<b>370</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N,A,P)</b> .....				<b>371</b>
<b>Impuestos sobre beneficios (N,A,P)</b> .....				<b>372</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N)</b> .....				<b>373</b>
<b>OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>				
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)</b> .....				<b>374</b>
<b>RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A,P)</b> .....				<b>375</b>

Presentación telemática

PÁGINA 11		<b>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)</b>	
<b>200</b>		ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (I): ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO VOLUMEN DE OPERACIONES	
		<b>2013</b>	
NIF	Nombre o Razón Social		
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A).....			480
<b>INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>			
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
<b>TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>			
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
<b>DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS</b>			
<b>BASE DE REPARTO</b>		<b>DISTRIBUCIÓN</b>	
Pérdidas y ganancias.....	502	A reserva legal.....	507
Remanente.....	503	A reserva por fondo de comercio.....	508
Prima de emisión.....	504	A Rsva. Invers. Prod. NF 24/1996.....	510
Otras reservas.....	505	A reservas especiales.....	511
<b>TOTAL.....</b>	<b>506</b>	A reservas voluntarias.....	512
		A otras reservas.....	513
		A dividendos.....	514
		A compensación pérdidas ej. anteriores..	515
		A remanente.....	516
		A otras aplicaciones.....	517
		<b>TOTAL DISTRIBUIDO.....</b>	<b>518</b>
<b>VOLUMEN DE OPERACIONES</b>			
VOLUMEN DE OPERACIONES			4600
Presentación telemática			



PÁGINA 12	<b>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)</b>  <b>ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (II):</b> <b>ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO</b>
<b>200</b>	
NIF	2013
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)					
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2012 (N.A.P)</b> .....	600	601	602	603	604	605	606
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2012 y anteriores (N.A.P).....	607	608	609	610	611	612	613
Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores (N.A.P).....	614	615	616	617	618	619	620

<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2013 (N.A.P)</b> .....	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 (reduc.) 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

<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2013 (N.A.P)</b> .....	726	727	728	729	730	731	732
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Presentación telemática

PÁGINA 13	<b>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)</b>  <b>ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (III):</b> <b>ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (cont.)</b>
<b>200</b>	
NIF	

2013

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)
---------------------------------	-----------------------------	--	-----------------------------------	-------------------------------	---	---------------

<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2012 (N.A.P)</b> .....	750	751	752	753	754	755	756
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2012 y anteriores (N.A.P) .....	757	758	759	760	761	762	763
Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores (N.A.P) .....	764	765	766	767	768	769	770

<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2013 (N.A.P)</b> .....	771	772	773	774	775	776	777
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A) .....	778	779	780	781	789	783	784
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P) .....	785	786			790	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 patr.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 patr.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

<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2013 (N.A.P)</b> .....	876	877	878	879	880	881	882
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Presentación telemática

PÁGINA 14 A	<b>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)</b>
<b>200</b>	<b>LIQUIDACIÓN (I) EXCLUIDAS SOCIEDADES PATRIMONIALES CORRECCIONES AL RESULTADO CONTABLE</b>
	<b>2013</b>
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
<b>Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades.....</b>	<b>1005</b>		
<b>CORRECCIONES AL RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (excluida la corrección por IS)</b>		Aumentos	Disminuciones
Diferencias entre amortización contable y fiscal (art. 11.2, 3 y 6 NFIS).....	1006		1007
Amortización actividades investigación y desarrollo (art. 11.4.d y e) NFIS).....	1008		1009
Libertad amortización, impacto contaminante y limpieza suelos contaminados (art. 11.4.g y h) NFIS)...	1010		1011
Otros supuestos de libertad de amortización (art. 11.4.a) b) c) y f) NFIS,art. 26.3 NF 16/1997)	1012		1013
Pequeñas y medianas empresas: amortización del inmovilizado material nuevo (art. 50 NFIS) ...	1014		1015
Amortización si cesión de uso de activos con opción de compra o renovación (art. 11.5 NIFS)...	1016		1017
Arrendamiento financiero: régimen especial (art. 116 NFIS).....	1018		1019
Adquisición de participaciones (art. 12.8 NFIS) .....	1020		1021
Deducción del fondo de comercio (art. 12.9 NFIS).....	1022		1023
Deducción del intangible de vida útil indefinida (art. 12.10 NIFS) .....	1024		1025
Otros supuestos de pérdidas por deterioro de valor (art. 12.1, 2, 3, 4, 6 y 7 NFIS).....	1026		1027
Pequeñas y medianas empresas: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 51 NFIS).....	1028		1029
Provisiones no deducibles fiscalmente (art. 13 NFIS) .....	1030		1031
Gastos no deducibles fiscalmente (art. 14 NFIS) .....	1032		
Aplicación del valor normal de mercado (arts. 15.2, 15.3, 16, 17 y 18 NFIS).....	1033		1034
Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria (art. 15.11 NFIS) .....			1035
Exención por doble imposición internacional (art. 19 NFIS).....	1036		1037
Gtos. operaciones con acciones propias (gastos de emisión, honorarios, comisiones... ) (art. 20.3 NFIS).....			1038
Errores contables (art. 20.3 NFIS) .....	1039		1040
Operaciones a plazos (art. 20.4 NFIS).....	1041		1042
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 20 NFIS) .....	1043		1044
Subcapitalización (art. 21 NFIS).....	1045		
Diferimiento de beneficios extraordinarios (DT 1º NF 5/2002) .....	1046		
Exención por reinversión (art. 22 NFIS).....			1047
Implantación de empresas en el extranjero (redacción anterior art. 22 bis).....	1048		
Reducción de ingresos procedentes de la propiedad intelectual o industrial (art. 22 bis NFIS).....			1049
Imputación de rentas: UTE, AIE, AEIE (capítulo IV y V, título VIII NFIS).....	1053		1054
SPE, Soc. y fondos de capital-riesgo y soc. de desarrollo industrial regional (cap. VI, título VIII NFIS).....	1055		1056
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (cap. X título VIII NFIS).....	1057		1058
Minería e hidrocarburos (cap. XI y XII, título VIII NFIS).....	1059		1060
Transparencia fiscal internacional (cap. XIII, título VIII NFIS).....	1061		1062
Régimen fiscal entidades de tenencia de valores en el extranjero (cap. XV título VIII NFIS).....	1063		1064
Régimen de entidades parcialmente exentas (cap. XVI título VIII NFIS) .....	1065		1066
Integración de rentas socios SOCIMI (Cap. XVIII título VIII NFIS)	1080		1081
Régimen fiscal de entidades sin fines lucrativos (NF 16/2004).....	1067		1068
Cooperativas 50%: Fondo de reserva obligatorio (NF 17/1997) .....			1069
Integración ajustes DT 4º. Dos DF 60/2002.....	1072		1073
Dif. entre amortización contable y fiscal del incr. neto de valor, actual. balances DNUF 15/2012 .....	1083		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
<b>TOTAL CORRECCIONES AL RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS.....</b>	<b>1078</b>		<b>1079</b>
1082 Detalle de la partida "otras correcciones"			

Presentación telemática

PAGINA 14 B	<b>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)</b>	LIQUIDACIÓN (I) EXCLUIDAS SOCIEDADES PATRIMONIALES DETERMINACIÓN DE LA CUOTA ÍNTEGRA	<b>2013</b>
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

**CÁLCULO DE LA CUOTA ÍNTEGRA**

BASE IMPONIBLE PREVIA .....	1504	<input type="text"/>
- Compensación de Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores.....	1505	<input type="text"/>
BASE IMPONIBLE / BASE LIQUIDABLE .....	1506	<input type="text"/>
Tipo de gravamen.....	1511	<input type="text"/> %
CUOTA ÍNTEGRA .....	1512	<input type="text"/>

**CÁLCULO DE LA CUOTA ÍNTEGRA, SOCIEDADES COOPERATIVAS**

BASE IMPONIBLE PREVIA .....	2800	<input type="text"/>
BASE IMPONIBLE GENERAL PREVIA .....	2801	<input type="text"/>
- Compensación de Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores.....	2802	<input type="text"/>
BASE IMPONIBLE GENERAL .....	2803	<input type="text"/>
Tipo de gravamen.....	2804	<input type="text"/> %
CUOTA ÍNTEGRA CORRESPONDIENTE A LA BASE IMPONIBLE GENERAL .....	2805	<input type="text"/>
BASE IMPONIBLE ESPECIAL.....	2806	<input type="text"/>
Tipo de gravamen.....	2807	<input type="text"/> 19%
CUOTA ÍNTEGRA CORRESPONDIENTE A LA BASE IMPONIBLE ESPECIAL.....	2808	<input type="text"/>
CUOTA ÍNTEGRA .....	1512	<input type="text"/>

Presentación telemática

PÁGINA 15	<b>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 IHA)</b> <b>LIQUIDACIÓN (D)</b> SOCIEDADES PATRIMONIALES			
200	Nombre o Razón Social	2013		
CÁLCULO DE LA BASE IMPONIBLE Y DE LA CUOTA ÍNTEGRA				
<b>RENDIMIENTOS DEL CAPITAL INMOBILIARIO PROCEDENTES DE VIVIENDA (art. 65.a NF 3/2007)</b>				
Rendimiento íntegro .....	8001	8005	8009	8013
Bonificación (20% ó 25% s/rend. íntegro) .....	8002	8006	8010	8014
Intereses y gastos de financiación .....	8003	8007	8011	8015
Rendimiento neto por inmueble (nunca negativo)	8004	8008	8012	8016
<b>Rendimiento neto total</b>	8000			
<b>RENDIMIENTOS DEL CAPITAL MOBILIARIO (art. 65.b NF 3/2007)</b>				
Dividendos y otros rendimientos por la participación en fondos propios de entidades (art. 37 NF 3/2007) .....	8025			
Cesión a terceros de capitales propios (art. 38 NF 3/2007) .....	8026			
Operaciones de capitalización, seguros de vida o invalidez, imposición de capitales (art. 39 NF 3/2007) .....	8027			
Exención 1.500,00-€ anuales (art. 9.25 NF 3/2007) .....	8028			
<b>Rendimiento neto total</b>	8030			
<b>TOTAL RENDIMIENTOS DE LA BASE IMPONIBLE DEL AHORRO</b>				
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			
<b>GANANCIAS Y PÉRDIDAS PATRIMONIALES DE LA BASE IMPONIBLE DEL AHORRO (art. 65.c NF 3/2007)</b>				
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			
<b>TOTAL RENTA DEL AHORRO</b>	8042			
Otros ingresos íntegros de la entidad .....	8043			
<b>BASE IMPONIBLE</b>	8044			
<b>CUOTA ÍNTEGRA (8044 x Tipo de gravamen: Hasta 10.000 € 20%, desde 10.000,01 € en adelante, 22%)</b>	8050			

Presentación telemática

PÁGINA 16	<b>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)</b>																																																																																	
<b>200</b>	<b>LIQUIDACIÓN (II)</b> <b>DETERMINACIÓN DE LA CUOTA A INGRESAR / A DEVOLVER</b>																																																																																	
	<b>2013</b>																																																																																	
NIF	Nombre o Razón Social																																																																																	
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">CUOTA ÍNTEGRA.....</td> <td style="width: 5%; text-align: center;">1512</td> <td style="width: 35%;"></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Ajuste a la cuota -Artículo 27.2.d) de la NF 24/1996- .....</td> <td style="text-align: center;">1513</td> <td></td> </tr> <tr> <td>CUOTA ÍNTEGRA AJUSTADA.....</td> <td style="text-align: center;">1514</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Bonificaciones: Cooperativas especialmente protegidas (50%) .....</td> <td style="text-align: center;">1515</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">Servicios públicos locales (99%).....</td> <td style="text-align: center;">1516</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">Entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (90%) .....</td> <td style="text-align: center;">1517</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Deducciones por doble imposición: Interna.....</td> <td style="text-align: center;">1519</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">Internacional.....</td> <td style="text-align: center;">1520</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">Socios SOCIMI.....</td> <td style="text-align: center;">1524</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Cuota líquida .....</td> <td style="text-align: center;">1521</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Deducciones con límite de cuota.....</td> <td style="text-align: center;">1522</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Deducciones sin límite de cuota .....</td> <td style="text-align: center;">1523</td> <td></td> </tr> <tr> <td>CUOTA EFECTIVA .....</td> <td style="text-align: center;">1550</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Retenciones e ingresos a cuenta por ingresos financieros y otros.....</td> <td style="text-align: center;">1553</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Retenciones por arrendamientos de inmuebles.....</td> <td style="text-align: center;">1554</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Retenciones e ingresos a cuenta imputados por AIEs y UTEs .....</td> <td style="text-align: center;">1555</td> <td></td> </tr> <tr> <td>DIFERENCIA POSITIVA O NEGATIVA.....</td> <td style="text-align: center;">1556</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Porcentaje del volumen de operaciones en TH Alava.....</td> <td style="text-align: center;">1557</td> <td></td> </tr> <tr> <td>CUOTA DIFERENCIAL A INGRESAR / A DEVOLVER .....</td> <td style="text-align: center;">1558</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE .....</td> <td style="text-align: center;">1559</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores <sup>(1)</sup> .....</td> <td style="text-align: center;">1560</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Intereses de demora sobre incremento anterior.....</td> <td style="text-align: center;">1561</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Importe ingreso/devolución de la declaración anterior .....</td> <td style="text-align: center;">1562</td> <td></td> </tr> <tr> <td>DIFERENCIA DE CUOTA.....</td> <td style="text-align: center;">1563</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Recargo.....</td> <td style="text-align: center;">1568</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Intereses de demora .....</td> <td style="text-align: center;">1569</td> <td></td> </tr> <tr> <td>LÍQUIDO A INGRESAR O A DEVOLVER.....</td> <td style="text-align: center;">1570</td> <td></td> </tr> </table>		CUOTA ÍNTEGRA.....	1512		Ajuste a la cuota -Artículo 27.2.d) de la NF 24/1996- .....	1513		CUOTA ÍNTEGRA AJUSTADA.....	1514		Bonificaciones: Cooperativas especialmente protegidas (50%) .....	1515		Servicios públicos locales (99%).....	1516		Entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (90%) .....	1517		Deducciones por doble imposición: Interna.....	1519		Internacional.....	1520		Socios SOCIMI.....	1524		Cuota líquida .....	1521		Deducciones con límite de cuota.....	1522		Deducciones sin límite de cuota .....	1523		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 imputados por UTE/AIE .....	1559		Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores <sup>(1)</sup> .....	1560		Intereses de demora sobre incremento anterior.....	1561		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	
CUOTA ÍNTEGRA.....	1512																																																																																	
Ajuste a la cuota -Artículo 27.2.d) de la NF 24/1996- .....	1513																																																																																	
CUOTA ÍNTEGRA AJUSTADA.....	1514																																																																																	
Bonificaciones: Cooperativas especialmente protegidas (50%) .....	1515																																																																																	
Servicios públicos locales (99%).....	1516																																																																																	
Entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (90%) .....	1517																																																																																	
Deducciones por doble imposición: Interna.....	1519																																																																																	
Internacional.....	1520																																																																																	
Socios SOCIMI.....	1524																																																																																	
Cuota líquida .....	1521																																																																																	
Deducciones con límite de cuota.....	1522																																																																																	
Deducciones sin límite de cuota .....	1523																																																																																	
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 imputados por UTE/AIE .....	1559																																																																																	
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores <sup>(1)</sup> .....	1560																																																																																	
Intereses de demora sobre incremento anterior.....	1561																																																																																	
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	<sup>(1)</sup> Detalle de la partida "Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores" ..... ..... ..... ..... .....																																																																																	

Presentación telemática

PÁGINA 17	<b>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)</b>
<b>200</b>	
<b>AJUSTES DERIVADOS DE LA PRIMERA APLICACIÓN</b>	
<b>DETALLE DE LAS CORRECCIONES FISCALES AL RESULTADO CONTABLE</b>	
(excluida la corrección por el Impuesto sobre Sociedades)	
<b>2013</b>	
<b>GASTOS FISCALMENTE NO DEDUCIBLES ART. 14 NF 24/1996</b>	
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	AUMENTOS FUTUROS	DISMINUCIONES FUTURAS
Correcciones permanentes .....			1247	1248		
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
Por fondo de comercio.....			1265	1266	1267	1268
Por adq. participaciones art. 12.8 NF 24/96 .....			1315	1316	1317	1318
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
Por fondo de comercio.....	1309	1310	1289	1290	1291	1292
Por adq. participaciones art. 12.8 NF 24/96 .....	1319	1320	1321	1322	1323	1324
Resto .....	1311	1312	1293	1294	1295	1296
<b>TOTAL correcciones fiscales</b>	<b>1313</b>	<b>1314</b>	<b>1297</b>	<b>1298</b>	<b>1299</b>	<b>1300</b>

**GASTOS NO DEDUCIBLES FISCALMENTE (art. 14 NF 24/1996)****GASTOS NO DEDUCIBLES POR RELACIONES PÚBLICAS, OBSEQUIOS Y VEHÍCULOS TURISMO: ART. 14,1 i), 14.2 a), 14.2 b) y 14.3 a) NF 24/1996**

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. 14.2 a) NF 24/1996).**

Gastos totales contabilizados 7001

Límite del 50% de los gastos 7002

Límite máximo conjunto del 5% del volumen de operaciones

Fiscalmente deducibles 7003

Fiscalmente no deducibles 7004

**Gastos por regalos y demás obsequios y por sobornos (art. 14.2 b) y 14.1 i) de la NF 24/1996)**

Gastos totales contabilizados 7005

Fiscalmente deducibles 7006

Fiscalmente no deducibles 7007

**Gastos derivados de la utilización de automóviles de turismo y sus remolques, ciclomotores y motocicletas (art. 14.3 a) NF 24/1996)**

Gastos totales contabilizados por arrendamiento, cesión o depreciación 7008

Fiscalmente deducibles 7009

Fiscalmente no deducibles 7010

Gastos totales contabilizados por el resto de conceptos derivados de la utilización de los vehículos.. 7011

Fiscalmente deducibles 7012

Fiscalmente no deducibles 7013

Fiscalmente no deducibles 7014

**OTROS GASTOS FISCALMENTE NO DEDUCIBLES art. 14 NF 24/1996** 7015

Presentación telemática

PÁGINA 18	<b>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)</b>
<b>200</b>	
<b>DEDUCCIÓN POR INVERSIONES EN ACTIVOS NO CORRIENTES NUEVOS (art. 37 NF 24/1996) 2013</b>	
<b>INCENTIVOS FISCALES AL MECENAZGO (arts. 29 y 30 NF 16/2004)</b>	
NIF	Nombre o Razón Social

## DEDUCCIÓN POR INVERSIONES EN ACTIVOS NO CORRIENTES NUEVOS (art. 37 NF 24/1996)

Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior	(b) Importe inversión	% (b)/(a)x100		(c) Subvenciones	(d) Base deducción (b) - [(c) x 1 - (tg/100)]
206	3100	3101	3102		3103	3104
211	3105	3106	3107		3108	3109
212	3110	3111	3112		3113	3114
213	3115	3116	3117		3118	3119
215	3120	3121	3122		3123	3124
216	3125	3126	3127		3128	3129
217	3130	3131	3132		3133	3134
218	3135	3136	3137		3138	3139
219	3140	3141	3142		3143	3144
221	3145	3146	3147		3148	3149
23+210+214+220	3150					

<b>Totales</b>	3151		3152	(e)	Total base deducción	3156
<b>Am. Ac. Ej. Ant.</b>	3153	(-)				
<b>VNC Ej. Ant.</b>	3154	(f)				

$$(e) / (f) \times 100 = 3155 \quad \%$$

Deducción por aplicación del art. 37.4 e) (marcar con una X) ..... 3157

Acogimiento a lo establecido en el art. 37.5 (marcar con una X) ..... 3158

Fecha de comunicación a la Administración (si aplicación art. 37.5) ..... 3159

## INCENTIVOS FISCALES AL MECENAZGO (arts. 29 y 30 NF 16/2004)

Descripción	Base de deducción		% deducción		Importe deducción	
Actividades prioritarias de mecenazgo (art. 29 NF 16/2004).....	2700		2701	18%	2702	
Acontecimientos de excepcional interés público: Capital verde europea / El árbol es vida (art. 30 NF 16/2004).....	2703		2704	18%	2705	
Acontecimientos de excepcional interés público: Capital verde europea / El árbol es vida (art. 30 NF 16/2004).....	2706		2707	15%	2708	
Acontecimiento de excepcional interés público apoyado .....	9955					

Presentación telemática



PÁGINA 19		<b>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)</b>	<b>2013</b>
<b>200</b>			
<b>DEDUCCIONES GENERADAS EN EL EJERCICIO ACTUAL</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

**DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO SOBRE LA CUOTA DEL EJERCICIO ACTUAL**

MODALIDAD		BASE DE DEDUCCIÓN	PORCENTAJE DEDUCCIÓN	IMPORTE DE DEDUCCIÓN	LÍMITE S/CUOTA
Art. 37	Inversiones en activos no corrientes nuevos.....	2500	2501 10%	2502	
Art. 38	Actuaciones para la protección y difusión del Patrimonio Cultural.....	2503	2504 15%	2505	
	Producciones cinematográficas o audiovisuales.....	2506	2507 20%	2508	
	Coproductor financiero.....	2509	2510 5%	2511	
	Edición de libros.....	2512	2513 5%	2514	
Art. 39	Dotación Reserva para Inversiones Productivas.....	2515	2516 10%	2517	
Art. 44	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias.....	2527	2528 30%	2529	
	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Medio ambiente.....	2530	2531 15%	2532	
Art. 44bis	Aportaciones a Planes de Pensiones, EPSV y MPS.....	2533	2534 10%	2535	
Art. 44ter	Gastos de formación profesional.....	2536	2537 10%	2538	
		2539	2540 15%	2541	
Art. 45	Creación de empleo colectivos con especiales dificultades de inserción laboral [ personas contratadas x 9.200 €].....			2553	
	Creación de empleo resto colectivos [ personas contratadas x 4.900 €].....			2556	
	Promedio plantilla indefinidos ejerc. anterior colectivos de especiales dificultades de inserción.....	2545			35%
	Promedio plantilla indefinidos ejerc. actual colectivos de especiales dificultades de inserción.....	2546			ó
	Promedio plantilla indefinidos ejercicio anterior correspondiente a resto colectivos.....	2548			45%
	Promedio plantilla indefinidos ejercicio actual correspondiente a resto colectivos.....	2549			
Art. 57	Constitución A I E: Aportaciones dinerarias.....	2560	2561 25%	2562	
Art. 59	Aportaciones dinerarias a Sdades. y Fondos de Capital-Riesgo.....	2563	2564 20%	2565	
		2566	2567 20%	2568	
Art. 60	Aportaciones dinerarias a Sdades de Promoción de Empresas.....	NIF de la SPE		Importe aportado	
		2569		2570	
		2571		2572	
NF 17/97	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura.....	2579	2580 5%	2581	
		2582	2583 15%	2584	
		2585	2586 20%	2587	
NF 16/2004	Actividades y programas prioritarios/Capital verde europea.....	2588	2589 18%/15%	2590	
Total deducciones del ejercicio con límite sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....				2591	
Deducciones con límite imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....				2592	
Deducciones con límite generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....				2593	
TOTAL DEDUCCIONES DEL EJERCICIO CON LÍMITE SOBRE LA CUOTA.....				2594	

**DEDUCCIONES SIN LÍMITE SOBRE LA CUOTA DEL EJERCICIO ACTUAL**

MODALIDAD		BASE DE DEDUCCIÓN	PORCENTAJE DEDUCCIÓN	CUANTÍA DE DEDUCCIÓN
Art. 41	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. 42	Actividades de innovación tecnológica.....	3012	3013 15%	3014
		3015	3016 20%	3017
Total deducciones del ejercicio sin límite sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....				3024
Deducciones sin límite imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....				3025
Deducciones sin límite generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....				3026
TOTAL DEDUCCIONES DEL EJERCICIO SIN LÍMITE SOBRE LA CUOTA.....				3027

**DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN DEL EJERCICIO ACTUAL**

CONCEPTO	CUANTÍA DEL EJERCICIO
DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNA (Art. 33 NF 24/1996 del IS; art. 25 NF 16/1997)	
DDI al 5% ó 10% (Coop.).....	2300
Deducción por doble imposición al 50%.....	2301
Deducción por doble imposición al 100%.....	2302
TOTAL DDI INTERNA.....	2303
DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNACIONAL (Art. 34 NF 24/1996 del IS)	
TOTAL DDI INTERNACIONAL.....	2304
DEDUCCIÓN POR DOBLE IMPOSICIÓN SOCIOS SOCIMI (Art. 122 Duodecimos NF 24/1996 del IS)	
Deducción por doble imposición socios SOCIMI	2315

Presentación telemática

PÁGINA 20	<b>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)</b>	CUADRO DE APLICACIÓN DE DEDUCCIONES DE DIFERENTES PERIODOS IMPOSITIVOS	<b>2013</b>
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

(Señale la cuantía de las deducciones, no de las inversiones)

EJERCICIO	CONCEPTO	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 SOBRE CUOTA

6300		6303		6304		6305		6306
<b>TOTAL</b>		6363		6364		6365		6366

## APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES SIN LÍMITE SOBRE CUOTA

6400		6403		6404		6405		6406
<b>TOTAL</b>		6463		6464		6465		6466

## APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNA

6100		6102		6103		6104		6105		6106
<b>TOTAL</b>		6149		6150		6151		6152		

## APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNACIONAL

6200		6202		6203		6204		6205
<b>TOTAL</b>		6242		6243		6244		6245

Presentación telemática

PÁGINA 21	<b>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)</b>
<b>200</b>	<b>REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS (art. 22 NF 24/1996)</b>
	<b>EJERCICIO ACTUAL</b>
	<b>2013</b>
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
Renta acogida a la deducción por doble imposición	2100		
En el caso de tratarse de construcciones consignar el porcentaje correspondiente a la edificación excluido el valor del suelo	1810		

Para el caso de transmisión de participaciones. Identificación participaciones entidad participada		
NIF entidad participada	Razón social entidad participada	% participación transmitido
1811	1812	1813

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	2,411	1818	1819
1820	1984	1821	1822	1823	2,190	1824	1825
1826	1985	1827	1828	1829	2,022	1830	1831
1832	1986	1833	1834	1835	1,903	1836	1837
1838	1987	1839	1840	1841	1,813	1842	1843
1844	1988	1845	1846	1847	1,732	1848	1849
1850	1989	1851	1852	1853	1,649	1854	1855
1856	1990	1857	1858	1859	1,585	1860	1861
1862	1991	1863	1864	1865	1,532	1866	1867
1868	1992	1869	1870	1871	1,486	1872	1873
1874	1993	1875	1876	1877	1,473	1878	1879
1880	1994	1881	1882	1883	1,444	1884	1885
1886	1995	1887	1888	1889	1,378	1890	1891
1892	1996	1893	1894	1895	1,329	1896	1897
1898	1997	1899	1900	1901	1,307	1902	1903
1904	1998	1905	1906	1907	1,360	1908	1909
1910	1999	1911	1912	1913	1,311	1914	1915
1916	2000	1917	1918	1919	1,224	1920	1921
1922	2001	1923	1924	1925	1,206	1926	1927
1928	2002	1929	1930	1931	1,185	1932	1933
1934	2003	1935	1936	1937	1,168	1938	1939
1940	2004	1941	1942	1943	1,154	1944	1945
1946	2005	1947	1948	1949	1,133	1950	1951
1952	2006	1953	1954	1955	1,112	1956	1957
1958	2007	1959	1960	1961	1,087	1962	1963
1964	2008	1965	1966	1967	1,053	1968	1969
1970	2009	1971	1972	1973	1,036	1974	1975
1976	2010	1977	1978	1979	1,035	1980	1981
1982	2011	1983	1984	1985	1,018	1986	1987
1988	2012	1989	1990	1991	1,008	1992	1993
1994	2013	1995	1996	1997	1,000	1998	1999
<b>Suma</b>	2000	2001	<b>Suma</b>	2003		2004	
Valor contable		2002		Valor contable actualizado		2005	
				Corrección monetaria		2006	

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

Presentación telemática

PÁGINA 22 A	<b>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)</b>  <b>RESERVA PARA INVERSIONES PRODUCTIVAS</b> <b>INFORMACIÓN REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS</b> <b>DIFERENTES EJERCICIOS</b> <b>ENTIDADES BENEFICIARIAS DEL PROCESO DE REESTRUCTURACIÓN EMPRESARIAL</b> <b>REGÍMENES ESPECIALES TÍTULO VIII CAP. X NF 24/1996</b>	<b>2013</b>
<b>200</b>		
NIF	Nombre o Razón Social	

RESERVA PARA INVERSIONES PRODUCTIVAS			
Reserva para inversiones productivas 2011 .....	Importe dotación		Materializado en 2012
		2305	
Reserva para inversiones productivas 2012 .....	Importe dotación		Materializado en 2013
		2308	

REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS					
Fecha enajenación	Compromiso reinversión	Reinversión			
		Ejercicios anteriores		2013	Pendiente
2320	2321	2322	2323	2324	

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 X del Título VIII de la Norma Foral 24/1996
4030 <input type="checkbox"/>

REGÍMENES ESPECIALES TÍTULO VIII CAP. X NF 24/1996
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 <input type="checkbox"/>

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

Presentación telemática

PÁGINA 22 B	<b>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)</b>  <b>INFORMACIÓN ADICIONAL RESERVA DE REVALORIZACIÓN DNUF 15/2012</b>	2013
<b>200</b>		
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.				<input type="checkbox"/> 2457
Dotación inicial de la reserva	Aplicación por pago del gravamen único.	Otras aplicaciones de ejercicios anteriores	Aplicaciones del ejercicio actual	Saldo al final del ejercicio
2450	2451	2458	2452	2453
DETALLE DE LAS APLICACIONES DEL EJERCICIO ACTUAL				
Código	Descripción código			Importe aplicado
2454	2455			2459
Detalle aplicación				
2456				

Presentación telemática

PÁGINA 23	<b>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)</b>	<b>200</b>	CUADRO DE COMPENSACIÓN DE PÉRDIDAS	<b>2013</b>
NIF	Nombre o Razón Social			

**a) Sociedades patrimoniales (art. 68 NF 3/2007, del IRPF)**

CONCEPTO	PRIMER AÑO	ÚLTIMO AÑO	SALDO EJERC. ANTERIOR CUANTÍA DEL EJERCICIO	APLICADO EN ESTA LIQUIDACIÓN	PENDIENTE DE APLICACIÓN
Saldo negativo rendimientos del ahorro (art. 65 a y b NF 3/2007)	2009	2013	8100	8101	
Saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro (art. 65 c NF 3/07)			8103	8104	
Saldo negativo rendimientos del ahorro (art. 65 a y b NF 3/2007)	2010	2014	8106	8107	8108
Saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro (art. 65 c NF 3/07)			8109	8110	8111
Saldo negativo rendimientos del ahorro (art. 65 a y b NF 3/2007)	2011	2015	8112	8113	8114
Saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro (art. 65 c NF 3/07)			8115	8116	8117
Saldo negativo rendimientos del ahorro (art. 65 a y b NF 3/2007)	2012	2016	8118	8122	8119
Saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro (art. 65 c NF 3/07)			8120	8123	8121
Saldo negativo rendimientos del ahorro (art. 65 a y b NF 3/2007)	2013	2017	8124		8126
Saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro (art. 65 c NF 3/07)			8125		8127

**b) Resto de sociedades (Art. 24 NF 24/1996)**

BASES IMPONIBLES NEGATIVAS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y EJERCICIO ACTUAL					
EJERCICIO	IMPORTE GENERADO	CANTIDADES COMPENSADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	CANTIDADES COMPENSADAS EN EL EJERCICIO ACTUAL	PENDIENTE DE COMPENSACIÓN PRÓXIMOS EJERCICIOS	
6000	6003	6004	6005	6006	
<b>TOTAL</b>	6077	6078	6079	6080	

Presentación telemática

PÁGINA 24	<b>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)</b>	<b>TRIBUTACIÓN CONJUNTA AL ESTADO Y A DIPUTACIONES FORALES/COMUNIDAD DE NAVARRA</b>	<b>2013</b>
<b>200</b>			
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 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
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  
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.....		
Activo del conjunto de las entidades del grupo.....	6602	
Promedio de plantilla del conjunto de las entidades del grupo.....	6603	
NIF de la entidad dominante del grupo.....	6604	
	6605	
NIF de las entidades del grupo.....		

Presentación telemática

PÁGINA 25	<b>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)</b>	ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

Presentación telemática



PÁGINA 26	<b>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)</b>	ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA BALANCE: PASIVO	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

Presentación telemática

PÁGINA 27	<b>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)</b>	ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA	<b>2013</b>
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

Patrimonio neto	Saldo cuentas	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>Fondos propios</b> .....		180
Capital / Fondo de dotación.....	181	
Escriturado .....	182	
Capital no exigido (-) .....	183	
Prima de emisión .....	184	
Reservas .....	185	
Otros instrumentos de capital.....	186	
De instrumentos financieros compuestos.....	187	
Cuotas participativas y fondos asociados (sólo Cajas de ahorros).....	188	
Resto de instrumentos de capital.....	189	
Valores propios (-) .....	190	
Resultado del ejercicio .....	191	
Dividendos y retribuciones (-).....	192	
<b>Ajustes por valoración</b> .....		193
Activos financieros disponibles para la venta .....	194	
Coberturas de los flujos de efectivo .....	195	
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero .....	196	
Diferencias de cambio .....	197	
Activos no corrientes en venta .....	198	
Resto de ajustes por valoración .....	199	
<b>Total patrimonio neto</b> .....		200
<b>Total pasivo y patrimonio neto</b> .....		201
<b>Información adicional sobre determinadas partidas del pasivo del balance</b>		
Fondos de insolvencias por cobertura específica.....	202	
Fondos de insolvencias por cobertura genérica .....	203	

Presentación telemática

PÁGINA 28	<b>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) 2008</b>
<b>200</b>	
ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	
<b>2013</b>	
NIF	Nombre o Razón Social

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

Presentación telemática

PÁGINA 29	<b>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)</b>	ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS VOLUMEN DE OPERACIONES	<b>2013</b>
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

## ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

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

## DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

BASE DE REPARTO		DISTRIBUCIÓN	
Pérdidas y ganancias .....	502	A reservas .....	507
Remanente .....	503	A reserva por fondo de comercio .....	508
Prima de emisión .....	504	A Fondo de Reserva Obligatoria (Coop. Crédito).....	509
Otras reservas .....	505	A Rsva. Invers. Prod. NF 24/1996 .....	510
		A intereses aportaciones capital (Coop. Crédito).....	511
		A dividendo activo .....	512
TOTAL.....	506	A dotación OS (Cajas de ahorro) .....	513
		A retornos cooperativos (Coop. Crédito) .....	514
		A otras aplicaciones .....	515
		A compensaciones pérdidas ejerc. anteriores .....	516
		A remanente .....	517
		TOTAL .....	518

Fecha distribución de dividendos

501

## VOLUMEN DE OPERACIONES

VOLUMEN DE OPERACIONES 4600

Presentación telemática

PÁGINA 30	<b>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)</b>
<b>200</b>	
ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA	
NIF	Nombre o Razón Social
<b>2013</b>	

	Fondos propios				
	Capital / Fondo de dotación	Prima de emisión	Reservas	Otros instrumentos de capital	Menos: valores propios
Saldo final a 31-12-2012.....	282	283	284	285	286
Ajustes por cambio de criterio contable.....	292	293	294	295	296
Ajustes por errores.....	302	303	304	305	306

Saldo inicial ajustado.....	312	313	314	315	316
<b>Total ingresos y gastos reconocidos.....</b>	<b>322</b>	<b>323</b>	<b>324</b>	<b>325</b>	<b>326</b>
<b>Otros variaciones del patrimonio neto.....</b>	<b>332</b>	<b>333</b>	<b>334</b>	<b>335</b>	<b>336</b>
Aumentos de capital / Fondo de dotación.....	342	343	344	345	346
Reducciones de capital.....	352	353	354	355	356
Conversión de pasivos financieros en capital.....	362	363	364	365	366
Incrementos de otros instrumentos de capital.....	372	373	374	375	376
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital.....	382	383	384	385	386
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros.....	392	393	394	395	396
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios.....	402	403	404	405	406
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto).....	412	413	414	415	416
Traspasos entre partidas de patrimonio neto.....	422	423	424	425	426
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios.....	432	433	434	435	436
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (solo Cajas ahorros y Coop. crédito) ...	442	443	444	445	446
Pagos con instrumentos de capital.....	452	453	454	455	456
Resido de incrementos (reducciones) de patrimonio neto.....	462	463	464	465	466
<b>Saldo final a 31-12-2013</b>	<b>472</b>	<b>473</b>	<b>474</b>	<b>475</b>	<b>476</b>

Presentación telemática

PÁGINA 31	<b>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)</b>  ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA
<b>200</b>	
NIF	

2013

	Fondos propios				
	Resultado del ejercicio	Menos: dividendos y retribuciones	Total fondos propios	Ajustes por valoración	Total patrimonio neto

Saldo final a 31-12-2012	287	288	289	290	291
Ajustes por cambio de criterio contable	297	298	299	300	301
Ajustes por errores	307	308	309	310	311

Saldo inicial ajustado	317	318	319	320	321
<b>Total ingresos y gastos reconocidos</b>	327	328	329	330	331
<b>Otros variaciones del patrimonio neto</b>	337	338	339	340	341
Aumentos de capital / Fondo de dotación	347	348	349	350	351
Reducciones de capital	357	358	359	360	361
Conversión de pasivos financieros en capital	367	368	369	370	371
Incrementos de otros instrumentos de capital	377	378	379	380	381
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital	387	388	389	390	391
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros	397	398	399	400	401
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios	407	408	409	410	411
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto)	417	418	419	420	421
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	427	428	429	439	431
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	437	438	439	440	441
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (solo Cajas ahorros y Coop. crédito) ...	447	448	449	450	451
Pagos con instrumentos de capital	457	458	459	460	461
Resido de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	467	468	469	470	471

<b>Saldo final a 31-12-2013</b>	<b>477</b>	<b>478</b>	<b>479</b>	<b>480</b>	<b>481</b>
---------------------------------	------------	------------	------------	------------	------------

Presentación telemática

PÁGINA 32	<b>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)</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: ACTIVO (I)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (A,E)</b> .....		101
<b>Activos financieros mantenidos para negociar (A,E)</b> .....		102
Instrumentos de patrimonio (A,E).....	103	
Valores representativos de deuda (A,E).....	104	
Derivados (A,E).....	105	
Otros (A,E).....	106	
<b>Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (A,E)</b> .....		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	
<b>Activos financieros disponibles para la venta (A,E)</b> .....		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	
<b>Préstamos y partidas a cobrar (A,E)</b> .....		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	
<b>Inversiones mantenidas hasta el vencimiento (A,E)</b> .....		135
<b>Derivados de cobertura (A,E)</b> .....		136
<b>Participación del reaseguro en la provisiones técnicas (A,E)</b> .....		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	
<b>Inmovilizado material e inversiones inmobiliarias (A,E)</b> .....		142
Inmovilizado material (A,E).....	143	
Inversiones inmobiliarias (A,E).....	144	
<b>Inmovilizado intangible (A,E)</b> .....		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	
<b>Participaciones en entidades del grupo y asociadas (A,E)</b> .....		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

Presentación telemática

PÁGINA 33	<b>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)</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: ACTIVO (II)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>Activos fiscales (A,E)</b> .....		153
Activos por impuesto corriente (A) .....	154	
Activos por impuesto diferido (A) .....	155	
<b>Otros activos (A,E)</b> .....		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	
<b>Activos mantenidos para la venta (A,E)</b> .....		161
<b>Total activo (A,E)</b>		162

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

Presentación telemática



PÁGINA 34	<b>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)</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: PASIVO Y PATRIMONIO NETO (I)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

Pasivo	Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>Pasivos financieros mantenidos para negociar (A,E)</b> .....		163
<b>Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (A,E)</b> .....		164
<b>Débitos y partidas a pagar (A,E)</b> .....		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	
<b>Derivados de cobertura (A,E)</b> .....		181
<b>Provisiones técnicas (A,E)</b> .....		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	
<b>Provisiones no técnicas (A,E)</b> .....		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

Presentación telemática

PÁGINA 35	<b>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)</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: PASIVO Y PATRIMONIO NETO (II)	<b>2013</b>
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

Patrimonio neto	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>Pasivos fiscales (A,E)</b> .....		198
Pasivos por impuesto corriente (A) .....	199	
Pasivos por impuesto diferido (A) .....	200	
<b>Resto de pasivos (A,E)</b> .....		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	
<b>Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta (A,E)</b> .....		206
<b>Total pasivo (A,E)</b> .....		207
<b>Fondos propios (A,E)</b> .....		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 <b>asunción</b> (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	
<b>Ajustes por cambios de valor (A,E)</b> .....		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	
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos (A,E)</b> .....		231
<b>Total patrimonio neto (A,E)</b> .....		232
<b>Total pasivo y patrimonio neto (A,E)</b> .....		233

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 36	<b>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)</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (I)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

<b>Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (A)</b> .....		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		
<b>Cuotas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (E)</b> .....		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		
<b>Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....		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		
<b>Ingresos de inversiones afectas a la previsión social de aportación definida (E)</b> .....		437	
<b>Otros ingresos técnicos (A,E)</b> .....		253	
<b>Siniestralidad de ejercicio, neta de reaseguro (A)</b> .....		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		
<b>Prestaciones del ejercicio, netas de reaseguro (E)</b> .....		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

Presentación telemática

PÁGINA 37	<b>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)</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (II)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

<b>Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -) (A,E)</b> .....		264	
<b>Participación en beneficios y extornos (A)</b> .....		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		
<b>Participación en beneficios (E)</b> .....		446	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios (E) .....	447		
Variación de la provisión para participación en beneficios (+ ó -) (E) .....	448		
<b>Gastos de explotación netos (A,E)</b> .....		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		
<b>Otros gastos técnicos (+ ó -) (A,E)</b> .....		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		
<b>Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....		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		
<b>Gastos de inversiones afectas a la previsión social de aportación definida (E)</b> .....		453	
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida) (A)</b> .....		288	
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta afecta a las actividades de los Planes de Previsión de las EPSV) (E)</b> .....		454	

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 38	<b>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)</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (III)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

**Cuenta técnica seguro de vida (A) / Cuenta afecta al resto de actividades desarrolladas por las EPSV (E)**

<b>Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (A)</b> .....		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	
<b>Cuotas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (E)</b> .....		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	
<b>Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....		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	
<b>Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asuma el riesgo de la inversión (A)</b> .....		308
<b>Otros ingresos técnicos (A,E)</b> .....		309
<b>Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro (A)</b> .....		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	
<b>Prestaciones del ejercicio, neta de reaseguro (E)</b> .....		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

Presentación telemática

PÁGINA 39	<b>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)</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (IV)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

**Cuenta técnica seguro de vida (A) / Cuenta afecta al resto de actividades desarrolladas por las EPSV (E)**

<b>Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -) (A,E)</b> .....		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	
<b>Participación en beneficios y extornos (A)</b> .....		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	
<b>Participación en beneficios (E)</b> .....		470
Prestaciones y gastos por participación en beneficios (E) .....	471	
Variación de la provisión para participación en beneficios (+ ó -) (E) .....	472	
<b>Gastos de explotación netos (A,E)</b> .....		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	
<b>Otros gastos técnicos (+ ó -) (A,E)</b> .....		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	
<b>Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....		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	
<b>Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión (A)</b> .....		349
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida) (A)</b> .....		350
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta afecta al resto de actividades desarrolladas por las EPSV) (E)</b> .....		479

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 40	<b>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)</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (V)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

## Cuenta no técnica (A) / Cuenta no afecta a las actividades de la Previsión Social (E)

<b>Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....			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		
<b>Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....			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		
<b>Otros ingresos (A,E)</b> .....			371
Ingresos por la administración de fondos de pensiones (A) .....	372		
Resto de ingresos (A) .....	373		
<b>Otros gastos (A,E)</b> .....			374
Gastos por la administración de fondos de pensiones (A) .....	375		
Resto de gastos (A) .....	376		
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica) (A)</b> .....			377
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta no afecta a las actividades de previsión social) (E)</b> .....			481
<b>Resultado antes de impuestos (A)</b> .....			378
<b>Impuesto sobre beneficios (A)</b> .....			379
<b>Resultado procedente de operaciones continuadas (A)</b> .....			380
<b>Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos (A)</b> .....			381
<b>Resultado del ejercicio (A,E)</b> .....			500

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 41	<b>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)</b>	
<b>200</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PROPIO (I) DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS VOLUMEN DE OPERACIONES	
	<b>2013</b>	
NIF	Nombre o Razón Social	
<b>Estado de ingresos y gastos reconocidos</b>		
<b>I) Resultado del ejercicio (A,E)</b> ..... 500		
<b>II) Otros ingresos y gastos reconocidos (A,E)</b> ..... 383		
<b>II.1 Activos financieros disponibles para la venta (A,E)</b> ..... 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	
<b>II.2 Coberturas de los flujos de efectivo (A,E)</b> ..... 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	
<b>II.3 Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero (A,E)</b> ..... 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	
<b>II.4 Diferencias de cambio y conversión (A,E)</b> ..... 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	
<b>II.5 Corrección de asimetrías contables (A,E)</b> ..... 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	
<b>II.6 Activos mantenidos para la venta (A,E)</b> ..... 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	
<b>II.7 Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo del personal (A,E)</b> ..... 409		
<b>II.8 Otros ingresos y gastos reconocidos (A,E)</b> ..... 410		
<b>II.9 Impuesto sobre beneficios (A)</b> ..... 411		
<b>III) Total ingresos y gastos reconocidos (A,E)</b> ..... 412		
A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV		
<b>Distribución de resultados</b>		
Fecha distribución dividendos		
501		
<b>Base de reparto</b>		
Pérdidas y ganancias.....	502	
Remanente.....	503	
Prima de emisión.....	504	
Otras reservas.....	505	
TOTAL.....	506	
<b>Distribución</b>		
A reserva legal.....	507	
A reserva por fondo de comercio.....	508	
A Fondo de Reserva Obligatoria (Coop.).....	509	
A reserva para Inversiones productivas (NF 24/1996).....	510	
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 otras aplicaciones.....	517	
Total.....	518	
<b>VOLUMEN DE OPERACIONES</b>	4600	

Presentación telemática



PÁGINA 42  
**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)**

ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PROPIO (II). ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

2013

NIF Nombre o Razón Social

	CAPITAL O FONDO MUTUAL (A,E)									
	Escriturado	(No exigido)	Prima de emisión (A)	Reservas (A,E)	(Acciones en patrimonio propias) (A)	Resultados de ejercicios anteriores (A,E)	Otras aportaciones de socios o mutualistas (A)/ Otras aportaciones de socios (E)			
<b>Saldo final del ejercicio 2012 (A,E)</b> .....	600	601	602	603	604	605	606			
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2012 y anteriores (A,E).....	613	614	615	616	617	618	619			
Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores (A,E).....	628	627	628	629	630	631	632			
<b>Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2013 (A,E)</b> .....	639	640	641	642	643	644	645			
Total ingresos y gastos reconocidos (A,E).....	652	653	654	655	656	657	658			
Operaciones con socios o mutualistas (A)/ Operaciones con socios (E).....	665	666	667	668	669	670	671			
Aumentos de capital o fondo mutua (A)/ Aumentos de fondo mutua (E).....	678	679	680	681	682	683	684			
(-) Reducciones de capital o fondo mutua (A)/ Reducciones de fondo mutua (E).....	691	692	693	694	695	696	697			
Conversión de pasivos financ. en pat.neto (conv. obligac. condonaciones deudas) (A,E).....	704	705	706	707	708	709	710			
(-) Distribución de dividendos o derramas activas (A).....	717	718	719	720	721	722	723			
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (A).....	730	731	732	733	734	735	736			
Incremento (reducción) de pat.neto resultante de una combinación de negocios (A,E).....	743	744	745	746	747	748	749			
Otras operaciones con socios o mutualistas(A)/ Otras operaciones con socios (E).....	756	757	758	759	760	761	762			
Otras variaciones del patrimonio neto (A,E).....	769	770	771	772	773	774	775			
Pagos basados en instrumentos de patrimonio (A).....	782	783	784	785	786	787	788			
Traspasos entre partidas de patrimonio neto (A,E).....	795	796	797	798	799	800	801			
Otras variaciones (A,E).....	808	809	810	811	812	813	814			
<b>Saldo final del ejercicio 2013 (A,E)</b> .....	821	822	823	824	825	826	827			

A/: Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

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 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PROPIO(III) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO(CONTINUACIÓN) 2013									
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 2012 (A,E)	607	608	609	610	611	612					
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2012 y anteriores (A,E)	620	621	622	623	624	625					
Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores (A,E)	633	634	635	636	637	638					
<b>Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2013 (A,E)</b>	<b>646</b>	<b>647</b>	<b>648</b>	<b>649</b>	<b>650</b>	<b>651</b>					
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					
<b>Saldo final del ejercicio 2013 (A,E)</b>	<b>828</b>	<b>829</b>	<b>830</b>	<b>831</b>	<b>832</b>	<b>833</b>					

A): Entidades aseguradoras, (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 44	<b>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)</b>	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA BALANCE: ACTIVO	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>Activo no corriente (F, I)</b> .....		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	
<b>Activo corriente (F, I)</b> .....		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	
<b>Total activo (F, I)</b> .....		151

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

Presentación telemática

PÁGINA 45	<b>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)</b>	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA PATRIMONIO Y PASIVO. CUENTAS DE ORDEN	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

### Patrimonio y pasivo

<b>Patrimonio atribuido a partícipes o accionistas (F, I)</b> .....		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	
<b>Pasivo no corriente (F, I)</b> .....		168
Provisiones a largo plazo (F, I) .....	169	
Deudas a largo plazo (F, I) .....	170	
Pasivos por impuesto diferido (F, I) .....	171	
<b>Pasivo corriente (F, I)</b> .....		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	
<b>Total patrimonio y pasivo (F, I)</b> .....		179

### Cuentas de orden

<b>Cuentas de compromiso (F)</b> .....		180
Compromisos por operaciones largas de derivados (F) .....	181	
Compromisos por operaciones cortas de derivados (F) .....	182	
<b>Cuentas de riesgo y compromiso (I)</b> .....		
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	
<b>Total cuentas de riesgo y compromiso (I)</b> .....	189	
<b>Otras cuentas de orden (F)</b> .....		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	
<b>Total otras cuentas de orden (I)</b> .....		202
<b>Total cuentas de orden (F)</b> .....		203

Presentación telemática

PÁGINA 46	<b>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)</b>	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	2013
<b>200</b>			
NIF	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		
<b>Resultado de explotación (F, I) .....</b>	<b>225</b>		
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		
<b>Resultado financiero (F, I) .....</b>	<b>240</b>		
<b>Resultado antes de impuesto (F, I) .....</b>	<b>241</b>		
Impuesto sobre beneficios (F, I) .....	242		
<b>Resultado del ejercicio (F, I) .....</b>	<b>500</b>		

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

Presentación telemática

PÁGINA 47	<b>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)</b>	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA ESTADO DE VARIACIÓN PATRIMONIAL (I)	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

Estado de variación patrimonial			
<b>Patrimonio inicial (F, I)</b> .....			244
<b>Saldo neto (F, I)</b> .....			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		
<b>Beneficios brutos distribuidos (F, I)</b> .....			250
<b>Rendimientos netos (F, I)</b> .....			251
<b>Rendimientos de gestión (F, I)</b> .....			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		
<b>Gastos repercutidos (F, I)</b> .....			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

Presentación telemática

PÁGINA 48	<b>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)</b>	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA ESTADO DE VARIACIÓN PATRIMONIAL (II) DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS. VOLUMEN DE OPERACIONES	2013
<b>200</b>			
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		
<b>Ingresos (F, I) .....</b>		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		
<b>Revalorización inmuebles uso propio y resultados por enajenación de inmovilizado (F, I) .....</b>		302	
<b>Patrimonio final (F, I) .....</b>		303	

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

Distribución de resultados			
Fecha distribución dividendos	501		
<b>Base de reparto</b>			
Pérdidas y ganancias .....	502		
Remanente .....	503		
Prima de emisión .....	504		
Otras reservas .....	505		
<b>TOTAL .....</b>	506		
<b>Distribución</b>			
A reservas .....	507		
A reserva por fondo de comercio.....	508		
A reserva para Inversiones productivas (NF 24/1996) ..	509		
A dividendos.....	510		
A participes .....	511		
A compensación pérdidas ejercicios anteriores .	512		
A remanente .....	513		
A otros fines .....	514		
<b>TOTAL .....</b>	518		

Volumen de operaciones	
VOLUMEN DE OPERACIONES	4600

Presentación telemática

PÁGINA 49	<b>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)</b>	SOCIEDADES COOPERATIVAS	2013
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>ACTIVO NO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		101
<b>Inmovilizado intangible (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Inmovilizado material (N,A,P)</b> .....		111
Terrenos y construcciones (N) .....	112	
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N) .....	113	
Inmovilizado en curso y anticipos (N) .....	114	
<b>Inversiones inmobiliarias (N,A,P)</b> .....		115
Terrenos (N) .....	116	
Construcciones (N) .....	117	
<b>Inversiones a largo plazo en empresas del grupo, asociadas y socios (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Inversiones financieras a largo plazo (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Activos por impuesto diferido (N,A,P)</b> .....		137
<b>Deudores comerciales no corrientes (N,A,P)</b> .....		138
<b>ACTIVO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		139
<b>Activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)</b> .....		140
<b>Existencias (N,A,P)</b> .....		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	

Presentación telemática



PÁGINA 50	<b>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)</b> SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: ACTIVO (II)	<b>2013</b>
<b>200</b>		
NIF	Nombre o Razón Social	

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N,A,P) .....</b>		<b>152</b>
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	
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N,A,P) .....</b>		<b>167</b>
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	
<b>Inversiones financieras a corto plazo (N,A,P) .....</b>		<b>178</b>
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	
<b>Periodificaciones a corto plazo (N,A,P) .....</b>		<b>186</b>
<b>Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N,A,P) .....</b>		<b>187</b>
Tesorería (N) .....	188	
Otros activos líquidos equivalentes (N) .....	189	
<b>TOTAL ACTIVO (N,A,P) .....</b>		<b>190</b>

Presentación telemática

PÁGINA 51	<b>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)</b> SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (I)	2013
<b>200</b>		
NIF	Nombre o Razón Social	

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>PATRIMONIO NETO (N,A,P)</b> .....		201
<b>FONDOS PROPIOS (N,A,P)</b> .....		202
<b>Capital (N,A,P)</b> .....		203
Capital cooperativo suscrito (N,A,P) .....	204	
(Capital cooperativo no exigido) (N,A,P).....	205	
<b>Reservas (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Resultados de ejercicios anteriores(N,A,P)</b> .....		212
Remanente(N).....	213	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N).....	214	
<b>Otras aportaciones de socios(N,A,P)</b> .....		215
<b>Resultado de la cooperativa (positivo o negativo) (N,A,P)</b> .....		216
<b>(Retorno cooperativo y remuneración discrecional a cuenta entregada en el ejercicio) (N,A,P)</b> .....		217
<b>Fondos capitalizados (N,A,P)</b> .....		218
<b>Otros instrumentos de patrimonio neto (N,A)</b> .....		219
<b>AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR (N,A)</b> .....		220
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	221	
Operaciones de cobertura (N).....	222	
Otros (N).....	223	
<b>SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS (N,A,P)</b> .....		224
<b>PASIVO NO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		225
<b>Contribución para Educación y Promoción Cooperativa y otros fines de interés público a largo plazo (N,A,P)</b> .....		226
<b>Deudas con características especiales a largo plazo (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Provisiones a largo plazo (N,A,P)</b> .....		231
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N) .....	232	
Actuaciones medioambientales (N).....	233	
Provisiones por reestructuración (N).....	234	
Otras provisiones(N).....	235	
<b>Deudas a largo plazo (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo(N,A,P)</b> .....		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	
<b>Pasivos por impuesto diferido(N,A,P)</b> .....		247
<b>Periodificaciones a largo plazo(N,A,P)</b> .....		248
<b>Acreedores comerciales no corrientes(N,A,P)</b> .....		249

PÁGINA 52	<b>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)</b> SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (II)	2013
<b>200</b>		
NIF	Nombre o Razón Social	

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>PASIVO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		250
Contribución para Educación y Promoción Cooperativa y otros fines de interés público a corto plazo (N,A,P).....		251
<b>Deudas con características especiales a corto plazo (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)</b> .....		256
<b>Provisiones a corto plazo (N,A,P)</b> .....		257
<b>Deudas a corto plazo (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Deudas con empresas del grupo, asociadas y socios a corto plazo (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Periodificación a corto plazo (N,A,P)</b> .....		283
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N,A,P)</b> .....		284

Presentación telemática

PÁGINA 53	<b>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)</b> SOCIEDADES COOPERATIVAS CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (I)	<b>2013</b>
<b>200</b>		
NIF	Nombre o Razón Social	

## OPERACIONES CONTINUADAS

<b>Importe neto de la cifra de negocios (N,A,P)</b> .....		<b>301</b>	
Ventas (N).....	302		
Prestaciones de servicios (N).....	303		
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N,A,P)</b> .....		<b>304</b>	
<b>Trabajos realizados por la empresa para su activo (N,A,P)</b> .....		<b>305</b>	
<b>Aprovisionamientos (N,A,P)</b> .....		<b>306</b>	
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		
<b>Otros ingresos de explotación (N,A,P)</b> .....		<b>313</b>	
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		
<b>Gastos de personal(N,A,P)</b> .....		<b>320</b>	
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		
<b>Otros gastos de explotación (N,A,P)</b> .....		<b>326</b>	
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		
<b>Amortización del inmovilizado (N,A,P)</b> .....		<b>331</b>	
<b>Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N,A,P)</b> .....		<b>332</b>	
<b>Excesos de provisiones (N,A,P)</b> .....		<b>333</b>	
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado(N,A,P)</b> .....		<b>334</b>	
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		
<b>Contribución para Educación y Promoción Cooperativa y otros fines de interés público (N,A,P)</b> .....		<b>341</b>	
Dotación (N,A,P).....	342		
Subvenciones, donaciones y ayudas y sanciones (N,A,P).....	343		
<b>Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N,A)</b> .....		<b>344</b>	
<b>Otros resultados (N,A,P)</b> .....		<b>345</b>	
<b>RESULTADO DE EXPLOTACION (N,A,P)</b> .....		<b>346</b>	

Presentación telemática

PÁGINA 54	<b>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)</b> SOCIEDADES COOPERATIVAS CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (II)	<b>2013</b>
<b>200</b>		
NIF	Nombre o Razón Social	

**OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)**

<b>Ingresos financieros (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Gastos financieros (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N,A,P)</b> .....		364
Cartera de negociación y otros (N) .....	365	
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N) .....	366	
<b>Diferencias de cambio (N,A,P)</b> .....		367
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N,A,P)</b> .....		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	
<b>RESULTADO FINANCIERO (N,A,P)</b> .....		383
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N,A,P)</b> .....		384
<b>Impuestos sobre beneficios (N,A,P)</b> .....		385
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N)</b> .....		386
<b>OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>		
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)</b> .....		387
<b>RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A,P)</b> .....		388

Presentación telemática

PÁGINA 55	<b>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)</b>		
<b>200</b>	SOCIEDADES COOPERATIVAS ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (I): ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO VOLUMEN DE OPERACIONES		
	<b>2013</b>		
NIF	Nombre o Razón Social		
<b>RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A)</b> ..... 480			
<b>INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>			
<b>Por valoración de instrumentos financieros (N,A)</b> ..... 550			
Activos financieros disponibles para la venta (N)	551		
Otros ingresos / gastos (N)	552		
<b>Por coberturas de flujos de efectivo (N,A)</b> ..... 553			
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A)</b> ..... 554			
<b>Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N,A)</b> ..... 555			
<b>Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A)</b> ..... 556			
<b>Diferencias de conversión (N,A)</b> ..... 557			
<b>Efecto impositivo (N,A)</b> ..... 558			
<b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (N,A)</b> ..... 559			
<b>TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>			
<b>Por valoración de instrumentos financieros (N,A)</b> ..... 560			
Activos financieros disponibles para la venta (N)	561		
Otros ingresos / gastos (N)	562		
<b>Por coberturas de flujos de efectivo (N,A)</b> ..... 563			
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A)</b> ..... 564			
<b>Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A)</b> ..... 565			
<b>Diferencias de conversión (N,A)</b> ..... 566			
<b>Efecto impositivo (N,A)</b> ..... 567			
<b>TOTAL TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A)</b> ..... 568			
<b>TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N,A)</b> ..... 569			
<b>DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS</b>			
<b>BASE DE REPARTO</b>		<b>DISTRIBUCIÓN</b>	
Pérdidas y ganancias	502	A fondo de Reserva Obligatorio	508
Remanente	503	A reserva por fondo de comercio	509
Fondo de Reserva Obligatorio	504	A Rsva para. Invers. Prod. NF 24/1996	510
Fondo de Reserva Voluntario	505	A Fondo de Reembolso o actualización	511
Otras reservas	506	A Fondo de Reserva Voluntario	512
<b>TOTAL</b>	<b>507</b>	A reservas Estatutarias	513
		A otras reservas	514
		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
		<b>TOTAL</b>	<b>522</b>
Fecha distribución de retornos 501			
<b>VOLUMEN DE OPERACIONES</b>			
<b>VOLUMEN DE OPERACIONES</b> 4600			
Presentación telemática			

PÁGINA 56	<b>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)</b>  SOCIEDADES COOPERATIVAS ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (II): ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
<b>200</b>	
NIF: ..... Nombre o Razón Social: .....	
2013	

	CAPITAL COOPERATIVO (N.A.P.) Escriturado	(No exigido)	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)
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2012 (N.A.P)</b> .....	600	601	602	603	604	605	606
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2012 y anteriores (N.A.P).....	607	608	609	610	611	612	613
Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores (N.A.P).....	614	615	616	617	618	619	620

	621	622	623	624	625	626	627
<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2013 (N.A.P)</b> .....	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 participes (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 retornos y remuneración discrecional (N).....	691	692	693	694	695	696	697
Incremento (reduc.) 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
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2013 (N.A.P)</b> .....	719	720	721	722	723	724	725

Presentación telemática

PÁGINA 57	<b>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)</b>  ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (III): ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (cont.)
<b>200</b>	
NIF:	Nombre o Razón Social
<b>2013</b>	

Fondos capitalizados (N.A.P)	Otros instrumentos de patrimonio neto (N.A.P)	Ajustes por cambio de valor(N.A)	Subvenciones, donaciones y legados(N.A.P)	Total (N.A.P)
------------------------------	---	----------------------------------	---	---------------

<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2012 (N.A.P)</b> .....	750	751	752	753	754
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2012 y anteriores (N.A.P) .....	755	756	757	758	759
Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores (N.A.P) .....	760	761	762	763	764

<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2013 (N.A.P)</b> .....	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 obligatorias, 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
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2013 (N.A.P)</b> .....	831	832	833	834	835

Presentación telemática



PÁGINA 58		
<b>200</b>	<b>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)</b>	
		<b>2013</b>
NIF	Nombre o Razón Social	
<b>OBSERVACIONES</b>		
6800		
Presentación telemática		



Impuesto sobre Sociedades	<b>220</b>
Régimen de consolidación fiscal	
Autoliquidación relativa al período / / 2013 AL / /	

Identificación de la entidad declarante		
NIF	Razón social	Nº de grupo 13
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		

Resultado declaración	Importe <input type="text"/>	Si la declaración-liquidación resulta con derecho a devolución y renuncia a la misma, marque una X <input checked="" type="checkbox"/>
Fraccionamiento de pago de la deuda tributaria	<input type="checkbox"/>	Importe ingresado <input type="text"/>
Compensación de la deuda tributaria	<input type="checkbox"/>	Importe pendiente <input type="text"/>

Domiciliación
<input type="text"/>

Pago en internet			
Cód. Proc. Recaudación	Entidad emisora	Referencia	Identificación
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

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		

Pág. 2 <b>220</b>	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Normativa.Declaración complementaria.Actividad o actividades a que se refiere la declaración. Información sobre las sociedades del grupo que tributan en régimen de declaración consolidada	2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de 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
Nº de presentación anterior	9999

Actividad o actividades a que se refiere la declaración		Epígrafe 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
Consignar una "X" si:			
Grupo de entidades aseguradoras	20	El grupo tiene la consideración de pequeña empresa	21
Grupo de entidades de crédito	22	Grupo cooperativas	23
Tributación conjunta Estado/ Diputaciones Forales /Comunidad Foral de Navarra			25

Entidad dominante del grupo	
Ejercicio de incorporación al grupo	26
Entidad que opera en el Territorio Histórico de Álava	27
Entidad que opera en el Territorio Histórico de Bizkaia	28
Entidad que opera en el Territorio Histórico de Gipuzkoa	29

Denominación social	NIF	Cód. provincia	Ejercicio de incorporación al grupo	% de dominio ejercido	Entidad que opera en el TH		
					THA	THB	THG
Sociedades dependientes / Cooperativas integrantes del grupo:							
2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007

Pág. 3	Impuesto sobre Sociedades		
220	Régimen de consolidación fiscal		2013
	Grupo general. Balance consolidado: Activo		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo	
<b>Activo</b>			
	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		101	
<b>Inmovilizado intangible</b>		102	
Fondo de comercio de consolidación	103		
Otro inmovilizado intangible	104		
<b>Inmovilizado material</b>		105	
Terrenos y construcciones	106		
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	107		
Inmovilizado en curso y anticipos	108		
<b>Inversiones inmobiliarias</b>		109	
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>		110	
Participaciones puestas en equivalencia	111		
Créditos a sociedades puestas en equivalencia	136		
Otros activos financieros	112		
<b>Inversiones financieras a largo plazo</b>		113	
<b>Activos por impuesto diferido</b>		116	
<b>Deudores comerciales no corrientes</b>		117	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		119	
<b>Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>		120	
<b>Existencias</b>		121	
<b>Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>		122	
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	123		
Sociedades puestas en equivalencia	124		
Activos por impuesto corriente	125		
Otros deudores	126		
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>		127	
Créditos a sociedades puestas en equivalencia	128		
Otros activos financieros	129		
<b>Inversiones financieras a corto plazo</b>		130	
<b>Periodificaciones a corto plazo</b>		133	
<b>Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>		134	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		135	

Pág. 4		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Grupo general. Balance consolidado. Patrimonio neto y pasivo	
		2013	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo	
<b>Patrimonio neto y Pasivo</b>		Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>PATRIMONIO NETO</b> .....			201
<b>FONDOS PROPIOS</b> .....			202
<b>Capital</b> .....			203
Capital escriturado.....		249	
(Capital no exigido).....		250	
<b>Prima de emisión</b> .....			204
<b>Reservas</b> .....			205
<b>(Acciones y participaciones -de la sociedad dominante)</b> .....			210
<b>Otras aportaciones de socios</b> .....			211
<b>Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante</b> .....			212
<b>(Dividendo a cuenta)</b> .....			215
<b>Otros instrumentos de patrimonio neto</b> .....			216
<b>AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR</b> .....			217
Diferencia de conversión.....		251	
Otros ajustes por cambio de valor.....		252	
<b>SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b> .....			218
<b>SOCIOS EXTERNOS</b> .....			219
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b> .....			220
<b>Provisiones a largo plazo</b> .....			221
<b>Deudas a largo plazo</b> .....			222
Obligaciones y otros valores negociables.....		223	
Deudas con entidades de crédito.....		224	
Acreedores por arrendamiento financiero.....		225	
Otros pasivos financieros.....		226	
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b> .....			227
Deudas con sociedades puestas en equivalencia.....		253	
Otras deudas.....		254	
<b>Pasivos por impuesto diferido</b> .....			228
<b>Periodificaciones a largo plazo</b> .....			229
<b>Acreedores comerciales no corrientes</b> .....			230
<b>Deuda con características especiales a largo plazo</b> .....			231
<b>PASIVO CORRIENTE</b> .....			232
<b>Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta</b> .....			233
<b>Provisiones a corto plazo</b> .....			234
<b>Deudas a corto plazo</b> .....			235
Obligaciones y otros valores negociables.....		236	
Deudas con entidades de crédito.....		237	
Acreedores por arrendamiento financiero.....		238	
Otros pasivos financieros.....		239	
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b> .....			240
Deudas con sociedades puestas en equivalencia.....		255	
Otras deudas.....		256	
<b>Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b> .....			241
Proveedores.....		242	
Proveedores, sociedades puestas en equivalencia.....		243	
Pasivos por impuesto corriente.....		244	
Otros acreedores.....		245	
<b>Periodificaciones a corto plazo</b> .....			246
<b>Deuda con características especiales a corto plazo</b> .....			247
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b> .....			248

Pág. 5	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (1)	2013
<b>220</b>		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo
<b>Cuenta de pérdidas y ganancias</b>		
<b>OPERACIONES CONTINUADAS</b>		
<b>Importe neto de la cifra de negocios.....</b>		<b>301</b>
Ventas.....	302	
Prestaciones de servicios.....	303	
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.....</b>		<b>304</b>
<b>Trabajos realizados por el grupo para su activo.....</b>		<b>305</b>
<b>Aprovisionamientos.....</b>		<b>306</b>
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	
<b>Otros ingresos de explotación.....</b>		<b>311</b>
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.....	312	
Ingresos por arrendamientos.....	313	
Resto.....	314	
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.....	315	
<b>Gastos de personal.....</b>		<b>316</b>
Sueldos, salarios y asimilados.....	317	
Cargas sociales.....	319	
Provisiones.....	324	
<b>Otros gastos de explotación.....</b>		<b>325</b>
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.....	328	
Otros gastos de gestión corriente.....	329	
<b>Amortización del inmovilizado.....</b>		<b>330</b>
<b>Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.....</b>		<b>331</b>
<b>Excesos de provisiones.....</b>		<b>332</b>
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.....</b>		<b>333</b>
Deterioro y pérdidas.....	334	
Deterioros.....	335	
Reversión de deterioros.....	336	
Resultados por enajenación y otras.....	337	
Beneficios.....	338	
Pérdidas.....	339	
<b>Deterioro y resultado por enajenación de participaciones consolidadas.....</b>		<b>340</b>
Resultado por la pérdida de control de una dependiente.....	380	
Resultado atribuido a la participación retenida.....	381	
<b>Diferencia negativa de combinaciones de negocios.....</b>		<b>342</b>
<b>Otros resultados.....</b>		<b>343</b>
<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN.....</b>		<b>344</b>

Pág. 6	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (II)	
	2013	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Cuenta de pérdidas y ganancias		
OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)		
<b>Ingresos financieros</b> .....		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	
<b>Gastos financieros</b> .....		353
<b>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b> .....		357
Cartera de negociación y otros.....	358	
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....	359	
<b>Diferencias de cambio</b> .....		360
Imputación al resultado del ejercicio de la diferencia de conversión.....	362	
Otras diferencias de cambio.....	363	
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b> .....		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	
<b>Otros ingresos y gastos de carácter financiero</b> .....		387
Incorporación al activo de gastos financieros.....	388	
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores.....	389	
Resto de ingresos y gastos.....	390	
<b>RESULTADO FINANCIERO</b> .....		372
<b>Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia</b> .....		384
<b>Deterioro y rdo. por pérd. de influencia significativa de particip. en equiv. o del control conjunto sobre socied. multigrupo</b> .....		385
<b>Diferencia negativa de sociedades puestas en equivalencia</b> .....		386
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b> .....		373
<b>Impuestos sobre beneficios</b> .....		374
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS</b> .....		375
OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> .....		376
<b>RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO</b> .....		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	
	2013	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo
<b>RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO</b> .....500		
<b>INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO</b>		
<b>Por valoración de instrumentos financieros</b> .....401		
Activos financieros disponibles para la venta.....	402	
Otros ingresos / gastos.....	403	
<b>Por coberturas de flujos de efectivo</b> .....404		
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b> .....405		
<b>Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta</b> .....423		
<b>Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes</b> .....406		
<b>Diferencia de conversión</b> .....408		
<b>Efecto impositivo</b> .....409		
<b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO</b> .....410		
<b>TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA</b>		
<b>Por valoración de instrumentos financieros</b> .....411		
Activos financieros disponibles para la venta.....	412	
Otros ingresos / gastos.....	413	
<b>Por coberturas de flujos de efectivo</b> .....414		
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b> .....415		
<b>Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta</b> .....424		
<b>Diferencia de conversión</b> .....417		
<b>Efecto impositivo</b> .....418		
<b>TOTAL TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA</b> .....419		
<b>TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS CONSOLIDADOS RECONOCIDOS</b> .....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						Nº de grupo
220		Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)						
Nº	Nombre o razón social							Nº de grupo
	<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2012</b>	600	601	602	603	604	605	
	Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2012 y anteriores	612	613	614	615	616	617	
	Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores	624	625	626	627	628	629	
	<b>SALDO AJUSTADO. INICIO DEL EJERCICIO 2013</b>	636	637	638	639	640	641	
	Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	646	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	
	(I) Distribución de dividendos	696	697	698	699	700	701	
	Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	706	709	710	711	712	713	
	Incremento (reducción) de patrimonio 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	
	<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2013</b>	768	769	770	771	772	773	

Pág. 9	Impuesto sobre Sociedades	2013
220	Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)	
Nº	Nombre o razón social	Nº de grupo

	(D)Cuentas a cargo	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambio de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Socios externos	Total
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2012</b>	606	607	608	609	610	611
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2012 y anteriores	616	619	620	621	622	623
Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores	630	631	632	633	634	635
<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2013</b>	642	643	644	645	646	647
<b>Total ingresos y gastos consolidados reconocidos</b>	654	655	656	657	658	659
Operaciones con socios o propietarios	666	667	668	669	670	671
Aumentos (reducciones) de capital	676	679	680	681	682	683
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	690	691	692	693	694	695
(I) Distribución de dividendos	702	703	704	705	706	707
Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	714	715	716	717	718	719
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	726	727	728	729	730	731
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	736	739	740	741	742	743
Otras operaciones con socios o propietarios	750	751	752	753	754	755
Otras variaciones del patrimonio neto	766	769	764	765	766	767
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2013</b>	774	775	776	777	778	779

Pág. 10		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado: Activo	
		2013	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo	
Activo		Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Caja y depósitos en bancos centrales.....			101
Cartera de negociación.....			102
Depósitos en entidades de crédito.....		103	
Crédito a la clientela.....		104	
Valores representativos de deuda.....		105	
Otros instrumentos de capital.....		106	
Derivados de negociación.....		107	
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....			108
Depósitos en entidades de crédito.....		109	
Crédito a la clientela.....		110	
Valores representativos de deuda.....		111	
Otros instrumentos de capital.....		112	
Activos financieros disponibles para la venta.....			113
Valores representativos de deuda.....		114	
Otros instrumentos de capital.....		115	
Inversiones crediticias.....			116
Depósitos en entidades de crédito.....		117	
Crédito a la clientela.....		118	
Valores representativos de deuda.....		119	
Cartera de inversión a vencimiento.....			120
Ajustes a activos financieros por macro-coberturas.....			121
Derivados de cobertura.....			122
Activos no corrientes en venta.....			123
Participaciones.....			124
Entidades asociadas.....		125	
Entidades multigrupo.....		126	
Entidades del grupo no consolidadas.....		127	
Contratos de seguros vinculados a pensiones.....			128
Activos por reaseguros.....			129
Activo material.....			130
Inmovilizado material.....		131	
De uso propio.....		132	
Cedido en arrendamiento operativo.....		133	
Afecto a la Obra Social (sólo Cajas de ahorro y Cooperativas de crédito).....		134	
Inversiones inmobiliarias.....		135	
Activo intangible.....			136
Fondo de comercio.....		137	
Otro activo intangible.....		138	
Activos fiscales.....			139
Corrientes.....		140	
Diferidos.....		141	
Resto de activos.....			142
Existencias.....		143	
Otros.....		144	
TOTAL ACTIVO.....			145

Pág. 11	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado: Pasivo y patrimonio neto (I)	2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Pasivo y Patrimonio neto (I)	Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Cartera de negociación.....		146
Depósitos de bancos centrales.....	147	
Depósitos de entidades de crédito.....	148	
Depósitos de la clientela.....	149	
Débitos representados por valores negociables.....	150	
Derivados de negociación.....	151	
Posiciones cortas de valores.....	152	
Otros pasivos financieros.....	153	
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....		154
Depósitos de bancos centrales.....	155	
Depósitos de entidades de crédito.....	156	
Depósitos de la clientela.....	157	
Débitos representados por valores negociables.....	158	
Pasivos subordinados.....	159	
Otros pasivos financieros.....	160	
Pasivos financieros a coste amortizado.....		161
Depósitos de bancos centrales.....	162	
Depósitos de entidades de crédito.....	163	
Depósitos de la clientela.....	164	
Débitos representados por valores negociables.....	165	
Pasivos subordinados.....	166	
Otros pasivos financieros.....	167	
Ajustes a pasivos financieros por macro-coberturas.....		168
Derivados de cobertura.....		169
Pasivos asociados con activos no corrientes en venta.....		170
Pasivos por contratos de seguros.....		171
Provisiones.....		172
Fondo para pensiones y obligaciones similares.....	173	
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales.....	174	
Provisiones para riesgos y compromisos contingentes.....	175	
Otras provisiones.....	176	
Pasivos fiscales.....		177
Corrientes.....	178	
Diferidos.....	179	
Fondo de la Obra Social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito).....		180
Resto de pasivos.....		181
Capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito).....		182
TOTAL PASIVO.....		183

Pág. 12	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado: Pasivo y patrimonio neto (II)	2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Pasivo y Patrimonio neto (II)	Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Fondos propios.....		184
Capital / Fondo de dotación.....	185	
Escriturado.....	186	
Menos: Capital no exigido.....	187	
Prima de emisión.....	188	
Reservas.....	189	
Otros instrumentos de capital.....	190	
De instrumentos financieros compuestos.....	191	
Cuotas participativas y fondos asociados (sólo Cajas de ahorros).....	192	
Resto de instrumentos de capital.....	193	
Menos: Valores propios.....	194	
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante.....	195	
Menos: Dividendos y retribuciones.....	196	
Ajustes por valoración.....		197
Activos financieros disponibles para la venta.....	198	
Coberturas de los flujos de efectivo.....	199	
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero.....	200	
Diferencias de cambio.....	201	
Activos no corrientes en venta.....	202	
Resto de ajustes por valoración.....	203	
Intereses minoritarios.....		204
Ajustes por valoración.....	205	
Resto.....	206	
TOTAL PATRIMONIO NETO.....		207
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO.....		208

Pág. 13	Impuesto sobre Sociedades	
<b>220</b>	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades de crédito. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada	2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada		
Intereses y rendimientos asimilados.....		209
Intereses y cargas asimiladas.....		210
Remuneración de capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito).....		211
<b>MARGEN DE INTERESES.....</b>		<b>212</b>
Rendimiento de instrumentos de capital.....		213
Comisiones percibidas.....		214
Comisiones pagadas.....		215
<b>Resultado de operaciones financieras (neto).....</b>		<b>216</b>
Cartera de negociación.....	217	
Otros instrumentos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....	218	
Instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....	219	
Otros.....	220	
<b>Diferencias de cambio (neto).....</b>		<b>221</b>
Otros productos de explotación.....		222
Ingresos de contratos de seguros y reaseguros emitidos.....	223	
Ventas e ingresos por prestación de servicios no financieros.....	224	
Resto de productos de explotación.....	225	
<b>Otras cargas de explotación.....</b>		<b>226</b>
Gastos de contratos de seguros y reaseguros.....	227	
Variación de existencias.....	228	
Resto de cargas de explotación.....	229	
<b>MARGEN BRUTO.....</b>		<b>230</b>
<b>Gastos de administración.....</b>		<b>231</b>
Gastos de personal.....	232	
Otros gastos generales de administración.....	233	
<b>Amortización.....</b>		<b>234</b>
<b>Dotaciones a provisiones (neto).....</b>		<b>235</b>
<b>Pérdidas por deterioro de activos financieros (neto).....</b>		<b>236</b>
Inversiones crediticias.....	237	
Otros instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....	238	
<b>RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE EXPLOTACIÓN.....</b>		<b>239</b>
<b>Pérdidas por deterioro del resto de activo (neto).....</b>		<b>240</b>
Fondo de comercio y otro activo intangible.....	241	
Otros activos.....	242	
<b>Ganancias (pérdidas) en la baja de activos no clasificados como corrientes en venta.....</b>		<b>243</b>
<b>Diferencia negativa en combinaciones de negocios.....</b>		<b>244</b>
<b>Ganancias (pérdidas) de activos no corrientes en venta no clasificados como operaciones interrumpidas.....</b>		<b>245</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS.....</b>		<b>246</b>
Impuesto sobre beneficios.....	247	
Dotación obligatoria a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito).....	248	
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS.....</b>		<b>249</b>
Resultado de operaciones interrumpidas (neto).....	250	
<b>RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO.....</b>		<b>500</b>
Resultado atribuido a la entidad dominante.....	252	
Resultado atribuido a intereses minoritarios.....	253	

Pág. 14	Impuesto sobre Sociedades	2014
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades de crédito. Estado de cambios en el patrimonio neto: Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado en el ejercicio		
Resultado consolidado del ejercicio.....		500
Otros ingresos y gastos reconocidos.....		255
Activos financieros disponibles para la venta.....		256
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	257	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	258	
Otras reclasificaciones.....	259	
Coberturas de los flujos de efectivo.....		260
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	261	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	262	
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas.....	263	
Otras reclasificaciones.....	264	
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero.....		265
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	266	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	267	
Otras reclasificaciones.....	268	
Diferencias de cambio.....		269
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	270	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	271	
Otras reclasificaciones.....	272	
Activos no corrientes en venta.....		273
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	274	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	275	
Otras reclasificaciones.....	276	
Ganancias (pérdidas) actuariales en planes de pensiones.....		277
Resto de ingresos y gastos reconocidos.....		278
Impuesto sobre beneficios.....		279
Total ingresos y gastos reconocidos.....		280
Atribuidos a intereses minoritarios.....		281
Atribuidos a la entidad dominante.....		282

Pág. 15  
**220**  
 Impuesto sobre Sociedades  
 Régimen de consolidación fiscal  
 Grupo de entidades de crédito. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado. (I)  
 2013

Nº: \_\_\_\_\_ Nombre o razón social: \_\_\_\_\_ Nº de grupo: \_\_\_\_\_

PATRIMONIO NETO ATTRIBUIDO A LA SOCIEDAD DOMINANTE  
 FONDOS PROPIOS

	Capital/Fondo de dotación	Prima de emisión	Reservas	Otros instrumentos de capital	Menos: Valores propios	Resultado del ejercicio atrib. a la sociedad dominante
Saldo final del ejercicio 2012	600	601	602	603	604	605
Ajustes por cambio de criterio contable	612	613	614	615	616	617
Ajustes por errores	624	625	626	627	628	629
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2013	636	637	638	639	640	641
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	646	649	650	651	652	653
Otros variaciones del patrimonio neto	660	661	662	663	664	665
Aumentos de capital / fondo de dotación	672	673	674	675	676	677
Reducciones de capital	684	685	686	687	688	689
Comisión de pasivos financieros en capital	686	687	688	689	700	701
Incrementos de otros instrumentos de capital	706	709	710	711	712	713
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital	720	721	722	723	724	725
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros	732	733	734	735	736	737
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios	744	745	746	747	748	749
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto)	756	757	758	759	760	761
Trasferencias entre partidas de patrimonio neto	780	781	782	783	784	785
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	786	787	788	789	790	791
Dotación discrec. a otras y fondos sociales (solo Cajas ahorro y Coop. de crédito)	792	793	794	795	796	797
Pagos con instrumentos de capital	804	805	806	807	808	809
Huelgo de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	816	817	818	819	820	821
Saldo final del ejercicio 2013	826	829	830	831	832	833



Pág. 16	Impuesto sobre Sociedades
220	Régimen de consolidación fiscal
	Grupo de entidades de crédito. Estado de cambios en el patrimonio neto. estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado. (II)
Nº	Nombre o razón social
	PATRIMONIO NETO ATRIBUIDO A LA SOCIEDAD DOMINANTE
	FONDOS PROPIOS
	Nº de grupo
	2013

	Menos dividendos y rentas	Total fondos propios	Ajustes por valoración	Total	Ingresos minoritarios	Total patrimonio neto
Saldo final del ejercicio 2012	608	607	608	608	610	611
Ajustes por cambio de criterio contable	616	619	620	621	622	623
Ajustes por errores	630	631	632	633	634	635
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2013	642	643	644	645	646	647
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	654	655	656	657	658	659
Otros variaciones del patrimonio neto	666	667	668	669	670	671
Aumentos de capital / fondo de dotación	678	679	680	681	682	683
Reducciones de capital	690	691	692	693	694	695
Comisión de pasivos financieros en capital	702	703	704	705	706	707
Incrementos de otros instrumentos de capital	714	715	716	717	718	719
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital	726	727	728	729	730	731
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros	738	739	740	741	742	743
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios	750	751	752	753	754	755
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto)	762	763	764	765	766	767
Trasferencias entre partes de patrimonio neto	774	775	776	777	778	779
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	786	787	788	789	790	791
Dotación discrec. a otras y fondos sociales (solo Cajas ahorro y Coop. de crédito)	798	799	800	801	802	803
Pagos con instrumentos de capital	810	811	812	813	814	815
Huelo de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	822	823	824	825	826	827
Saldo final del ejercicio 2013	834	835	836	837	838	839

Pág. 17		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Activo (I)	
		2013	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo	
Activo		Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.....			101
Activos financieros mantenidos para negociar.....			102
Instrumentos de patrimonio.....		103	
Valores representativos de deuda.....		104	
Derivados.....		105	
Otros.....		106	
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....			107
Instrumentos de patrimonio.....		108	
Valores representativos de deuda.....		109	
Instrumentos híbridos.....		110	
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión.....		111	
Otros.....		112	
Activos financieros disponibles para la venta.....			113
Instrumentos de patrimonio.....		114	
Valores representativos de deuda.....		115	
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión.....		116	
Otros.....		117	
Préstamos y partidas a cobrar.....			118
Valores representativos de deuda.....		119	
Préstamos.....		120	
Anticipos sobre pólizas.....		121	
Préstamos a entidades del grupo y asociadas.....		122	
Entidades asociadas.....		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)	
	2013	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo
<b>Activo</b>		
	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	
<b>220</b>	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Pasivo y patrimonio neto (I)	2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de 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.....	218	
Entidades multigrupo.....	219	
Otras.....	220	
Resto de otras deudas.....	221	
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 extormos.....	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	
<b>220</b>	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Pasivo y patrimonio neto (II)	2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de 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)	2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de 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 de vida).....		357

Pág. 22	Impuesto sobre Sociedades	
<b>220</b>	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (II)	2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de 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 incluídas 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		
220	Régimen de consolidación fiscal		
	Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (III)		2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo		Nº de grupo
<b>Cuenta técnica seguro de vida</b>			
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
<b>Cuenta no técnica</b>			
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	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto: Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado	2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de 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	Regimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto. Estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)	2013
220			
Nº	Nombre o razón social		Nº de 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 2012	600	601	602	603	604	605
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2012 y anteriores	612	613	614	615	616	617
Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores	624	625	626	627	628	629
<b>Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2013</b>	<b>636</b>	<b>637</b>	<b>638</b>	<b>639</b>	<b>640</b>	<b>641</b>
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	646	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
Conversiones de valores emitidos en parte no convertida de obligaciones, condonaciones de deudas	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)	706	709	710	711	712	713
Incremento (reducción) de pat. neto resultado 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
<b>Saldo, final del ejercicio 2013</b>	<b>768</b>	<b>769</b>	<b>770</b>	<b>771</b>	<b>772</b>	<b>773</b>

Pág. 26	Impuesto sobre Sociedades
220	Régimen de consolidación fiscal
	Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto. Estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (ii)
Nº	Nombre o razón social
	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 2012	606	607	608	609	610	611
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2012 y anteriores	616	619	620	621	622	623
Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores	630	631	632	633	634	635
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2013	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	676	679	680	681	682	683
Conversiones de valores emitidos en parte, neto (conversiones de obligaciones, conversiones de acciones)	692	693	692	693	694	695
(i) Distribución de dividendos o derramas activas	702	703	704	705	706	707
Operaciones con acciones o participaciones propias y de la sociedad dominante (netas)	714	715	716	717	718	719
Incremento (reducción) de pat. neto resultado de una combinación de negocios	726	727	728	729	730	731
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	736	739	740	741	742	743
Otras operaciones con socios o mutualistas	750	751	752	753	754	755
Otras variaciones del patrimonio neto	766	769	764	769	766	767
Saldo, final del ejercicio 2013	774	775	776	777	778	779

Pág. 27	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Aplicación de resultados consolidada	
		2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Base de reparto	
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias consolidada.....	1000
Remanente y reservas que se aplican.....	1001
<b>Total</b> .....	1002

Aplicación	
A reservas.....	1003
A dividendos consolidados (excluidos repartos entre sociedades del grupo fiscal).....	1004
A remanente y otros.....	1005
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores.....	1006
<b>Total</b> .....	1007

Pág. 28	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Liquidación (I)	2013
<b>220</b>		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo
<b>LIQUIDACIÓN</b>		
Suma de bases imponibles previas de las Sociedades del Grupo (detalle por empresa en la página 29).....		1100
<b>Correcciones a la suma de bases imponibles previas por diferimiento de resultados internos:</b>		
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
<b>Total correcciones a la suma de bases imponibles previas por diferimiento de resultados internos.....</b>		<b>1115</b>
<b>Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas:</b>		
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
<b>Total otras correcciones a la suma de bases imponibles previas.....</b>		<b>1120</b>
<b>Base imponible del grupo antes 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 sociedades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo.....</b>		<b>1121</b>
Compensación de bases imponibles negativas del grupo de ejercicios anteriores.....		1123
Compensación de bases imponibles negativas obtenidas por las sociedades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo...		1124
<b>Base imponible del grupo.....</b>		<b>1126</b>
<b>Tipo de gravamen.....</b>		<b>1127</b>
<b>Cuota íntegra del grupo.....</b>		<b>1128</b>



Pág. 30	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	2013
	Diferimiento de resultados internos. Existencias	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio		
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Resultado eliminado
2050	2051	2052
Total		1101

Incorporaciones del ejercicio			
NIF sociedad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF sociedad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Resultado incorporado
2053	2054	2055	2056
Total			1102

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio			
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Resultado pendiente de incorporar
2057	2058	2059	2060
Total			2201

Pág. 31	Impuesto sobre Sociedades		
<b>220</b>	Régimen de consolidación fiscal		
	Diferimiento de resultados internos. Inmovilizado amortizable		2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo	

Eliminaciones del ejercicio			
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Tipo de bien o servicio transmitido *	Resultado eliminado
2080	2081	2082	2083
Total			1103

Incorporaciones del ejercicio					
NIF sdad. transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF sdad. adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido *	Resultado incorporado mediante amortizaciones	Resultado incorporado por enajenación
2084	2085	2086	2087	2088	2089
Total				1228 A	1228 B
Total (A+B)				1104	

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio				
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido *	Resultado pendiente de incorporar
2090	2091	2092	2093	2094
Total				1220

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



Pág. 32	Impuesto sobre Sociedades	
<b>220</b>	Régimen de consolidación fiscal	2013
	Diferimiento de resultados internos. Terrenos	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio		
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Resultado eliminado
2110	2111	2112
Total		1105

Incorporaciones del ejercicio			
NIF sociedad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF sociedad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Resultado incorporado por enajenación
2113	2114	2115	2116
Total			1106

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio			
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Resultado pendiente de incorporar
2117	2118	2119	2120
Total			2288

Pág. 33	Impuesto sobre Sociedades		
220	Régimen de consolidación fiscal		
	Diferimiento de resultados internos. Derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda		
			2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo		Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio			
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Tipo activo transmitido	Resultado eliminado
2130	2131	2132	2133
Total			1107

Incorporaciones del ejercicio				
NIF sociedad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF sociedad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Tipo activo transmitido	Resultado incorporado por enajenación
2134	2135	2136	2137	2138
Total				1108

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio				
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo activo transmitido	Resultado pendiente de incorporar
2139	2140	2141	2142	2143
Total				1240

Pág. 34	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	2013
	Diferimiento de resultados internos. Derivados	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio			
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Tipo activo transmitido	Resultado eliminado
2150	2151	2152	2153
Total			1109

Incorporaciones del ejercicio				
NIF sociedad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF sociedad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Tipo activo transmitido	Resultado incorporado por enajenación
2154	2155	2156	2157	2158
Total				1110

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio				
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo activo transmitido	Resultado pendiente de incorporar
2159	2160	2161	2162	2163
Total				1245

Pág. 35	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Diferimiento de resultados internos. Activos financieros representativos de instrumentos de patrimonio	
	2013	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio		
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Resultado eliminado
2185	2183	2182
Total		1111

Incorporaciones del ejercicio			
NIF sociedad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF sociedad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Resultado incorporado por enajenación
2183	2184	2185	2186
Total			1112

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio			
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Resultado pendiente de incorporar
2187	2188	2189	2190
Total			2200

Pág. 36	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	2013
	Diferimiento de resultados internos. Otras operaciones internas	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio			
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Tipo de bien o servicio transmitido	Resultado eliminado
2210	2211	2212	2213
Total			1113

Incorporaciones del ejercicio				
NIF sociedad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF sociedad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido	Resultado incorporado
2214	2215	2216	2217	2218
Total				1114

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio				
NIF sociedad transmitente	NIF sociedad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido	Resultado pendiente de incorporar
2219	2220	2221	2222	2223
Total				1205



Pág. 38	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas.	
	Deterioros por participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio		
NIF sociedad que dota deterioro	NIF sociedad emisora de las acciones o participaciones deterioradas	Deterioro del ejercicio
2250	2251	2252
<b>Total</b>		1117

Incorporación de eliminaciones			
NIF sociedad que aplica el deterioro	NIF sociedad emisora de las acciones o participaciones deterioradas	Ejercicio de la eliminación	Deterioro incorporado en el ejercicio
2253	2254	2254	2255
<b>Total</b>			1118

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio			
NIF sociedad que dotó el deterioro	NIF sociedad emisora de las acciones o participaciones deterioradas	Ejercicio de la eliminación	Deterioro pendiente de incorporar
2257	2258	2258	2259
<b>Total</b>			1256

Pág. 39	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas. Correcciones no comprendidas en los apartados anteriores	2013
<b>220</b>		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Tipo de operación	NIF de la sociedad que origina la corrección	NIF de la otra sociedad del grupo que interviene	Corrección en base imponible
<b>Total</b>			



Pág. 40	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Liquidación (II)	2013
<b>220</b>		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Cuota íntegra del grupo.....	1308																	
Ajuste artículo 27.2.d) NF 24/1996.....	1309																	
<b>Cuota íntegra ajustada.....</b>	<b>1301</b>																	
Bonificaciones <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%; border-left: 1px solid black;">{</td> <td style="width: 75%;">Cooperativas especialmente protegidas.....</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">1302</td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Servicios públicos locales (99%).....</td> <td style="text-align: center;">1303</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (90%).....</td> <td style="text-align: center;">1304</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Otras bonificaciones.....</td> <td style="text-align: center;">1305</td> <td></td> </tr> </table>			{	Cooperativas especialmente protegidas.....	1302			Servicios públicos locales (99%).....	1303			Entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (90%).....	1304			Otras bonificaciones.....	1305	
{	Cooperativas especialmente protegidas.....	1302																
	Servicios públicos locales (99%).....	1303																
	Entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (90%).....	1304																
	Otras bonificaciones.....	1305																
Deducciones por doble imposición <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%; border-left: 1px solid black;">{</td> <td style="width: 75%;">Interna.....</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">1306</td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Internacional.....</td> <td style="text-align: center;">1307</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Socios SOCIMI.....</td> <td style="text-align: center;">1311</td> <td></td> </tr> </table>			{	Interna.....	1306			Internacional.....	1307			Socios SOCIMI.....	1311					
{	Interna.....	1306																
	Internacional.....	1307																
	Socios SOCIMI.....	1311																
<b>Cuota líquida.....</b>	<b>1308</b>																	
Deducciones con límite de cuota.....	1309																	
Deducciones sin límite de cuota.....	1310																	
<b>Cuota efectiva.....</b>	<b>1320</b>																	
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																	
<b>Diferencia positiva o negativa.....</b>	<b>1330</b>																	

Porcentaje correspondiente al Territorio Histórico de Álava.....	1331	
Territorio Histórico de Álava		
<b>Cuota diferencial a ingresar / a devolver.....</b>	<b>1340</b>	
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE.....	1348	
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores *.....	1341	
Intereses de demora.....	1342	
Importe ingreso / devolución de la declaración originaria.....	1343	
<b>Diferencia de la cuota.....</b>	<b>1344</b>	
Recargo.....	1345	
Intereses de demora.....	1346	
<b>Líquido a ingresar / a devolver.....</b>	<b>1347</b>	

1320 (\*) Detalle de la partida "Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores"

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Pág. 41	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Conciliación de la consolidación de resultados y bases imponibles del grupo	2013
<b>220</b>		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

<b>Consolidación de resultados contables:</b>	
A. Resultados consolidados del grupo en el ejercicio, antes de impuestos.....	1400
B. Suma de los resultados antes de impuestos de las sociedades del grupo.....	1401
<b>C. Diferencia por consolidación de resultados (A - B).....</b>	<b>1402</b>
<b>Consolidación de bases imponibles:</b>	
D. Base imponible del grupo, antes 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 sociedades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo.....	1403
E. Suma de bases imponibles de las sociedades del grupo.....	1404
<b>F. Diferencia por consolidación de bases imponibles previas (D - E).....</b>	<b>1405</b>
<b>G. Diferencias entre la consolidación de resultados y la de bases imponibles (C - F = G<sub>1</sub> + G<sub>2</sub>).....</b>	<b>1406</b>
<b>Diferencias en el diferimiento de resultados internos entre la consolidación de resultados y la de bases imponibles:</b>	
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
<b>G<sub>1</sub>. Total diferencias por diferimiento de resultados internos.....</b>	<b>1414</b>
<b>Diferencias por otros conceptos:</b>	
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
<b>G<sub>2</sub>. Total diferencias por otros conceptos.....</b>	<b>1420</b>

Pág. 42	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Tributación conjunta al Estado y a la Comunidad Autónoma del País Vasco y / o a la Comunidad Foral de Navarra	2013
<b>220</b>	Nombre o razón social	Nº de grupo
NIF	Volumen de operaciones realizado en cada territorio antes de las eliminaciones, integro y excluidas las operaciones realizadas en el extranjero	NIF de grupo
2900	Administración del Estado	2901
2901	Álava	2902
2902	Bizkaia	2903
2903	Gipuzkoa	2904
2904	Navarra	2905
2905		
2906		
2907		
2908		
2909		
2910		
2911		
2912		
2913		
2914		
2915		
2916		
2917		
2918		
2919		
2920		
2921		
2922		
2923		
2924		
2925		
2926		
2927		
2928		
2929		
2930		
2931		
2932		
2933		
2934		
2935		
2936		
2937		
2938		
2939		
2940		
2941		
2942		
2943		
2944		
2945		
2946		
2947		
2948		
2949		
2950		
2951		
2952		
2953		
2954		
2955		
2956		
2957		
2958		
2959		
2960		
2961		
2962		
2963		
2964		
2965		
2966		
2967		
2968		
2969		
2970		
2971		
2972		
2973		
2974		
2975		
2976		
2977		
2978		
2979		
2980		
2981		
2982		
2983		
2984		
2985		
2986		
2987		
2988		
2989		
2990		
2991		
2992		
2993		
2994		
2995		
2996		
2997		
2998		
2999		
3000		
Total	1600+1601+1602+1603+1604=	1605

	Territorio común	THA	THB	THG	Comunidad Foral Navarra
Cuenta diferencial a ingresar devolver	4120	4120	4121	4122	4123
Pagos liquidados imputados por UTZALE	4127	4127	4128	4129	4130
Incremento perd. beneficios de anteriores	4132	4132	4133	4134	4135
Intereses de demora	4136	4136	4137	4138	4139
Importe ingresiv. devolución del. original	4141	4141	4142	4143	4144
Excepcio	4151	4151	4152	4153	4154
Intereses de demora	4156	4156	4157	4158	4159
Líquido a ingresar devolver	421	421	422	423	424

**Cálculo del porcentaje de tributación correspondiente a cada administración**

Administración $\frac{1600 \times 100}{1605}$ <input type="text" value="99.7%"/>	Diputación Foral $\frac{1601 \times 100}{1605}$ <input type="text" value="99.8%"/>	Diputación Foral $\frac{1602 \times 100}{1605}$ <input type="text" value="99.8%"/>
del Estado $\frac{1600}{1605}$ <input type="text" value="99.7%"/>	de Álava $\frac{1601}{1605}$ <input type="text" value="99.8%"/>	de Bizkaia $\frac{1602}{1605}$ <input type="text" value="99.8%"/>
Diputación Foral $\frac{1603 \times 100}{1605}$ <input type="text" value="99.9%"/>	Comunidad Foral $\frac{1604 \times 100}{1605}$ <input type="text" value="99.9%"/>	de Navarra $\frac{1604}{1605}$ <input type="text" value="99.9%"/>
de Gipuzkoa $\frac{1603}{1605}$ <input type="text" value="99.9%"/>	de Navarra $\frac{1604}{1605}$ <input type="text" value="99.9%"/>	



Pág. 44	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Deducciones por doble imposición interna. Deducción por doble imposición internacional. Reserva para inversiones productivas. Información adicional reinversión beneficios extraordinarios.	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

2013

Deducciones por doble imposición interna del ejercicio actual	
Concepto	Deducción generada
Deducción por doble imposición al 5% ó 10%.....	2300
Deducción por doble imposición al 50%.....	2301
Deducción por doble imposición al 100%.....	2302
Suma deducciones.....	2303

Deducción por doble imposición internacional del ejercicio actual	
Concepto	Deducción generada
Deducción por doble imposición internacional.....	2304

Deducción por doble imposición socios SOCIMI del ejercicio actual	
Concepto	Deducción generada
Deducción por doble imposición socios SOCIMI.....	2315

Reserva para inversiones productivas			
Concepto	Importe dotación	Materializado en 2012	Materializado en 2013
Reserva para inversiones productivas 2011.....	2305	2306	2307
	Importe dotación	Materializado en 2013	
Reserva para inversiones productivas 2012.....	2308	2309	

Información adicional de reinversión de beneficios extraordinarios				
Fecha enajenación	Compromiso reinversión	Ejercicios anteriores	Reinversión	
			2013	Pendiente
2320	2321	2322	2323	2324

Pág.44/A	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Deducciones por doble imposición interna. Deducción por doble imposición internacional. Reserva para inversiones productivas.	
	Información adicional reinversión beneficios extraordinarios. <b>2013</b>	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
2850	2851

Deducciones por doble imposición interna del ejercicio actual	
Concepto	Deducción generada
Deducción por doble imposición al 5% ó 10%.....	2300
Deducción por doble imposición al 50%.....	2301
Deducción por doble imposición al 100%.....	2302
Suma deducciones.....	2303

Deducción por doble imposición internacional del ejercicio actual	
Concepto	Deducción generada
Deducción por doble imposición internacional.....	2304

Deducción por doble imposición socios SOCIMI del ejercicio actual	
Concepto	Deducción generada
Deducción por doble imposición socios SOCIMI.....	2315

Reserva para inversiones productivas			
Concepto	Importe dotación	Materializado en 2012	Materializado en 2013
Reserva para inversiones productivas 2011.....	2305	2306	2307
Reserva para inversiones productivas 2012.....			
Concepto	Importe dotación	Materializado en 2013	
Reserva para inversiones productivas 2012.....	2308	2309	

Información adicional de reinversión de beneficios extraordinarios					
Fecha enajenación		Compromiso reinversión		Reinversión	
				Ejercicios anteriores	Pendiente
2310	2311	2312	2313	2013	2314

Pág. 45	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones con límite sobre la cuota Norma Foral 24/1996, Norma Foral 17/1997 y Norma Foral 16/2004	2013
<b>220</b>		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Deducciones con límite sobre la cuota					
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción	
Art. 37	Activos no corrientes nuevos	2500	2501	10	2502
Art. 38	Actuaciones para la protección y difusión del Patrimonio Cultural	2503	2504	15	2505
Art. 38	Producciones cinematográficas o audiovisuales	2506	2507	20	2508
Art. 38	Coprodutor financiero	2509	2510	5	2511
Art. 38	Edición de libros	2512	2513	5	2514
Art. 39	Reserva para inversiones productivas	2515	2516	10	2517
Art. 44	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias	2527	2528	30	2529
Art. 44	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Protección y mejora del medio ambiente	2530	2531	15	2532
Art. 44 bis	Contribuciones empresariales a PP, MPS y EPSV	2533	2534	10	2535
Art. 44 ter	Gastos formación profesional	2536	2537	10	2538
Art. 44 ter	Gastos formación profesional	2539	2540	15	2541
Art. 45	Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)				
	Plantilla laboral indefinida				
		Promedio plantilla ejercicio anterior (1)	Promedio plantilla ejercicio actual (2)	Incremento promedio plantilla (2) - (1)	
	Difícil inserción	2543	2544	2547	
	Resto	2548	2549	2550	
	Personas contratadas en el ejercicio				
	Difícil inserción	2551	2552	x 9.200,00	2553
	Resto	2554	2555	x4.900,00	2556
Art. 57	Aportaciones a agrupaciones de interés económico	2560	2561	25	2562
Art. 59	Aportaciones dinerarias a sociedades y fondos de capital riesgo	2563	2564	20	2565
Art. 60	Aportaciones dinerarias a Sociedades de Promoción de Empresas	2566	2567	20	2568
		NIF de la Sociedad de Promoción de Empresas		Importe aportado	
		2569		2570	
		2571		2572	
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2575	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/Capital verde europea	2588	2589	18/15	2590

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

Pág.45/A	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones con límite sobre la cuota Norma Foral 24/1996, Norma Foral 17/1997 y Norma Foral 16/2004	2013
<b>220</b>		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
2880	2881

Deducciones con límite sobre la cuota.																																																	
Beneficio fiscal	Descripción y contenido		Base deducción	% deducción	Importe deducción																																												
Art. 37	Activos no corrientes nuevos		2506	2507	10	2502																																											
Art. 38	Actuaciones para la protección y difusión del Patrimonio Cultural		2505	2504	15	2505																																											
Art. 38	Producciones cinematográficas o audiovisuales		2506	2507	20	2508																																											
Art. 38	Coproductor financiero		2508	2510	5	2511																																											
Art. 38	Edición de libros		2512	2513	5	2514																																											
Art. 39	Reserva para inversiones productivas		2515	2516	10	2517																																											
Art. 44	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias		2520	2520	30	2520																																											
Art. 44	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Protección y mejora del medio ambiente		2530	2531	15	2532																																											
Art. 44 bis	Contribuciones empresariales a PP. MPS y EPSV		2533	2534	10	2535																																											
Art. 44 ter	Gastos formación profesional		2536	2537	10	2538																																											
Art. 44 ter	Gastos formación profesional		2538	2540	15	2541																																											
Art. 45	Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="6">Plantilla laboral indefinida</th> </tr> <tr> <th colspan="2"></th> <th>Promedio plantilla ejercicio anterior (1)</th> <th>Promedio plantilla ejercicio actual (2)</th> <th colspan="2">Incremento promedio plantilla (2) - (1)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Difficil inserción</td> <td>2545</td> <td></td> <td>2548</td> <td></td> <td>2547</td> </tr> <tr> <td>Resto</td> <td>2548</td> <td></td> <td>2549</td> <td></td> <td>2550</td> </tr> <tr> <td>Personas contratadas en el ejercicio</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Difficil inserción</td> <td>2551</td> <td></td> <td>2552</td> <td>x 9.200,00</td> <td>2553</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Resto</td> <td>2554</td> <td></td> <td>2555</td> <td>x4.900,00</td> <td>2556</td> </tr> </tbody> </table>			Plantilla laboral indefinida								Promedio plantilla ejercicio anterior (1)	Promedio plantilla ejercicio actual (2)	Incremento promedio plantilla (2) - (1)		Difficil inserción	2545		2548		2547	Resto	2548		2549		2550	Personas contratadas en el ejercicio							Difficil inserción	2551		2552	x 9.200,00	2553		Resto	2554		2555	x4.900,00	2556
Plantilla laboral indefinida																																																	
		Promedio plantilla ejercicio anterior (1)	Promedio plantilla ejercicio actual (2)	Incremento promedio plantilla (2) - (1)																																													
Difficil inserción	2545		2548		2547																																												
Resto	2548		2549		2550																																												
Personas contratadas en el ejercicio																																																	
	Difficil inserción	2551		2552	x 9.200,00	2553																																											
	Resto	2554		2555	x4.900,00	2556																																											
Art. 57	Aportaciones a agrupaciones de interés económico		2560	2561	25	2562																																											
Art. 59	Aportaciones dinerarias a sociedades y fondos de capital riesgo		2563	2564	20	2565																																											
Art. 60	Aportaciones dinerarias a Sociedades de Promoción de Empresas		2566	2567	20	2568																																											
			NIF de la Sociedad de Promoción de Empresas			Importe aportado																																											
			2569			2570																																											
			2571			2572																																											
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura		2573	2580	5	2581																																											
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura		2580	2583	15	2584																																											
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura		2585	2586	20	2587																																											
NF 16/2004	Actividades y programas prioritarios/Capital verde europea		2588	2588	18/15	2590																																											
Concepto					Generado																																												
Total deducciones del ejercicio con límite sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....					2591																																												
Concepto					Importe imputado																																												
Deducciones con límite imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....					2593																																												
Deducciones con límite generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....					2593																																												
Concepto					Generado																																												
Total deducciones del ejercicio.....					2594																																												



Pág. 46	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones sin límite sobre la cuota Norma Foral 24/1996 Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 37 de la Norma Foral 24/1996 Incentivos Fiscales al mecenazgo (arts 29 y 30 de la Norma Foral 16/2004)	2013
220		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Deducciones sin límite sobre la cuota. Norma Foral 24/1996				
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción
Art. 41	Actividades I + D	3000	3001 30	3002
Art. 41	Actividades I + D	3003	3004 50	3005
Art. 41	Actividades I + D. Deducción adicional	3006	3007 20	3008
Art. 41	Actividades I + D. Inmovilizado material e intangible	3009	3010 10	3011
Art. 42	Innovación tecnológica	3012	3013 15	3014
Art. 42	Innovación tecnológica	3015	3016 20	3017

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

Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 37 de la Norma Foral 24/1996					
Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior	(b) Importe inversión	% (b) / (a) x 100 Límite = 100	(c) Subvenciones	(d) Base deducción (b) - [(c) x (1 - tg)]
206	3106	3101	3102	3103	3104
211	3105	3105	3107	3108	3109
212	3110	3111	3112	3113	3114
213	3115	3115	3117	3118	3119
215	3120	3121	3122	3123	3124
216	3125	3126	3127	3128	3129
217	3130	3131	3132	3133	3134
218	3135	3136	3137	3138	3139
219	3140	3141	3142	3143	3144
221	3145	3146	3147	3148	3149
23+210					
214+220	3150				
Totales	3151	(e)		Total base deducción	3156
A. Ac. Ej. Ant.	(c)			Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 37.4 e) NF 24/1996	3157
VC Ej. Ant.	(f)	(e) / (f) x 100 =	3158 %	Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 37.5 NF 24/1996	3158
				Fecha de comunicación a la administración	3159

Incentivos fiscales al mecenazgo (arts. 29 y 30 NF 16/2004)			
Descripción	Base deducción	% deducción	Importe deducción
Actividades prioritarias de mecenazgo (art. 29 NF 16/2004)	2701	2701 18%	2702
Acontecimientos de excepc. interés públ. Cap. verde europea / El árbol es vida (art. 30 NF 16/2004)	2703	2704 18%	2705
Acontecimientos de excepc. interés públ. Cap. verde europea / El árbol es vida (art. 30 NF 16/2004)	2706	2707 15%	2708
Acontecimiento de especial interés público apoyado	3009		

<b>Pág.46/A</b>	<b>Impuesto sobre Sociedades</b>	
<b>220</b>	Régimen de consolidación fiscal Deducciones sin límite sobre la cuota Norma Foral 24/1996 Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 37 de la Norma Foral 24/1996 Incentivos Fiscales al mecenazgo (arts 29 y 30 de la Norma Foral 16/2004)	<b>2013</b>
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
-----	-----------------------------------

Deducciones sin límite sobre la cuota. Norma Foral 24/1996				
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción
Art. 41	Actividades I + D	3000	3001 30	3002
Art. 41	Actividades I + D	3003	3004 50	3005
Art. 41	Actividades I + D. Deducción adicional	3006	3007 20	3008
Art. 41	Actividades I + D. Inmovilizado material e intangible	3009	3010 10	3011
Art. 42	Innovación tecnológica	3012	3013 15	3014
Art. 42	Innovación tecnológica	3015	3016 20	3017

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

Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 37 de la Norma Foral 24/1996					
Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior	(b) Importe inversión	% (b) / (a) x 100 Límite = 100	(c) Subvenciones	(d) Base deducción (b) - [(c) x (1 - tg)]
206	3100	3101	3102	3103	3104
211	3105	3106	3107	3108	3109
212	3110	3111	3112	3113	3114
213	3115	3116	3117	3118	3119
215	3120	3121	3122	3123	3124
216	3125	3126	3127	3128	3129
217	3130	3131	3132	3133	3134
218	3135	3136	3137	3138	3139
219	3140	3141	3142	3143	3144
221	3145	3146	3147	3148	3149
23+210					
214+220	3150				
Totales	3151	3152		Total base deducción	3156
A. Ac.	(c)	(e)			
Ej. Ant.	3153			Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 37.4 e) NF 24/1996	3157
VC	(f)	(e) / (f) x 100 =	3155 %	Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 37.5 NF 24/1996	3158
Ej. Ant.	3154			Fecha de comunicación a la administración	3159

Incentivos fiscales al mecenazgo (arts. 29 y 30 NF 16/2004)			
Descripción	Base deducción	% deducción	Importe deducción
Actividades prioritarias de mecenazgo (art. 29 NF 16/2004)	2700	2701 18%	2702
Acontecimientos de excepc. interés públ. Cap. verde europea / El árbol es vida (art. 30 NF 16/2004)	2703	2704 18%	2705
Acontecimientos de excepc. interés públ. Cap. verde europea / El árbol es vida (art. 30 NF 16/2004)	2706	2707 15%	2708
Acontecimiento de especial interés público apoyado	2709		

Pág. 47	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Pérdida de beneficios fiscales.Regímenes especiales Título VIII Cap. X NF 24/1996. <span style="float:right">2013</span>	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	N° de grupo

## Pérdida de beneficios fiscales

Consignar una X en los casos en que se haya producido una pérdida de beneficios fiscales				
NIF	Razón social	Concepto	Ejercicio	Importe deducción
4001	4002	4003	4004	4005

## 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 X del Título VIII de la Norma Foral 24/1996	
4030	

## Regímenes especiales Título VIII Capítulo X Norma Foral 24/1996

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					
Sociedades absorbidas, fusionadas o escindidas					
NIF	Razón social	Concepto	Ejercicio	Importe deducción/ BI negativa	Aplicado
4032	4033	4034	4035	4036	4037



Anexo 1		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Bases imponibles negativas.	
		2013	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo		Nº de grupo

Bases imponibles negativas del grupo				
Ejercicio	Importe generado	Importe compensado en ejercicios anteriores	Importe compensado en el ejercicio actual	Pendiente de compensar
6200	6203	6204	6205	6206
Total	6207	6208	6209	6210

Bases imponibles negativas obtenidas por las sociedades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo				
Ejercicio	Importe generado	Importe compensado en ejercicios anteriores	Importe compensado en el ejercicio actual	Pendiente de compensar
6220	6223	6224	6225	6226
Total	6227	6228	6229	6230

Anexo 1/A		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal Bases imponibles negativas.	
NIF		Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo
			2013

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

NIF	Denominación social de la entidad
2896	2897

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

Bases imponibles negativas obtenidas por las sociedades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo				
Ejercicio	Importe generado	Importe compensado en ejercicios anteriores	Importe compensado en el ejercicio actual	Pendiente de compensar
6000	6003	6004	6005	6006
Total	6090	6091	6092	6093

Anexo 2	Impuesto sobre Sociedades		
220	Régimen de consolidación fiscal		
	Deducciones por doble imposición interna. Deducciones por doble imposición internacional		2013
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo	

Deducciones por doble imposición interna					
Ejercicio	Concepto	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
e100	e102	e103	e104	e105	e106
Total deducciones		e148	e150	e151	e152

Deducciones por doble imposición internacional				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
e200	e202	e203	e204	e205
Total deducc.		e243	e244	e245

Anexo 2/A		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Deducciones por doble imposición interna. Deducciones por doble imposición internacional	
		2013	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo		Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
2893	2896

Deducciones por doble imposición interna del grupo. Imputación individual					
Ejercicio	Concepto	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6120	6122	6123	6124	6125	6126
Total deducciones		6143	6150	6151	6152

Deducciones por doble imposición interna obtenidas por las sociedades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo					
Ejercicio	Concepto	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6120	6122	6123	6124	6125	6126
Total deducciones		6170	6171	6172	6173

Deducciones por doble imposición internacional del grupo. Imputación individual					
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir	
6220	6222	6223	6224	6226	
Total deducc.	6242	6243	6244	6245	

Deducciones por doble imposición internacional obtenidas por las sociedades 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	
6220	6222	6224	6225	6226	
Total deducc.	6270	6271	6272	6273	



Anexo 3	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Otras deducciones	2013
220		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

Deducciones con límite conjunto sobre 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 deducc	6303	6304	6305	6306

Deducciones sin límite conjunto sobre 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 deducc	6403	6404	6405	6406

Anexo 3/A	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Otras deducciones	2013
220		
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de 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 sobre cuota del grupo. Imputación individual				
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 deducc.	6303	6304	6305	6306

Deducciones con límite conjunto sobre cuota obtenidas por las sociedades 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
6300	6303	6304	6305	6306
Total deducc.	6303	6304	6305	6306

Deducciones sin límite conjunto sobre cuota del grupo. Imputación individual				
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 deducc.	6403	6404	6405	6406

Deducciones sin límite conjunto sobre cuota obtenidas por las sociedades 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
6400	6403	6404	6405	6406
Total deducc.	6403	6404	6405	6406

Anexo 4		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Observaciones	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	2013	
		Nº de grupo	

<b>Anexo 4/A</b>	<b>Impuesto sobre Sociedades</b>	<b>2013</b>
<b>220</b>	Régimen de consolidación fiscal Observaciones	
NIF	Denominación de la entidad dominante / Entidad cabeza de grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad