

**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 326/2018, del Diputado de Hacienda, Finanzas y Presupuestos, de 25 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 2017, y de las condiciones generales para su presentación telemática

El artículo 126 de la Norma Foral 37/2013, de 13 de diciembre, reguladora del Impuesto sobre Sociedades, en los ejercicios iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017 establece para los contribuyentes del mismo la obligación de presentar y suscribir la oportuna declaración por este Impuesto en el lugar y la forma que se determinen por el Diputado Foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos.

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

El artículo 127 de la Norma Foral 37/2013 establece que, al tiempo de presentar su declaración, los 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 100 de la Norma Foral 37/2013 establece que la entidad representante vendrá obligada, al tiempo de presentar la declaración del grupo fiscal, a liquidar la deuda tributaria correspondiente al mismo y a ingresarla en el lugar, forma y plazos que se determinen por el Diputado Foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos.

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 2017.

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

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

DISPONGO

Primero. Aprobación de los modelos de autoliquidación 200 y 220

Uno. Se aprueba el modelo 200 de declaración-liquidación del Impuesto sobre Sociedades y del Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el Territorio Histórico de Álava, para los periodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017.

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

Dos. Se aprueba el modelo 220 de declaración-liquidación del Impuesto sobre Sociedades correspondiente a entidades representantes de un grupo fiscal que tribute por el régimen especial regulado en el Capítulo VI del Título VI de la Norma Foral 37/2013, para los periodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017.

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

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

Uno. Entidades sujetas a normativa alavesa:

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

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

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

Las entidades que tributen conforme a normativa estatal, vizcaína o guipuzcoana confeccionarán su autoliquidación utilizando los medios informáticos desarrollados por su Administración Tributaria competente en razón de normativa, transmitiendo obligatoriamente por vía telemática los ficheros así obtenidos a través de "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 entidades representantes de aquellos grupos fiscales que tributen en el régimen de consolidación fiscal sujetos a normativa alavesa (Capítulo VI, Título VI de la Norma Foral 37/2013).

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

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

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

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

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

1. El declarante deberá de estar incluido en el Censo Único de Contribuyentes de la Diputación Foral de Álava, en los términos establecidos en el Decreto Foral 3/2011, de 25 de enero, con carácter previo a la presentación de la declaración.
2. El declarante o el representante voluntario, en su caso, deberá reunir los requisitos para acceder a los servicios de "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. 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 periodo 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.

Sexto. 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.

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

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

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

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

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

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

Séptimo. Documentación

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

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

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

DISPOSICIÓN FINAL

La presente Orden Foral entrará en vigor el día siguiente al de su publicación en el BOTHA y surtirá efectos desde el 1 de julio de 2018.

Vitoria-Gasteiz, a 25 de mayo de 2018

Diputado de Hacienda, Finanzas y Presupuestos
JOSÉ LUIS CIMIANO RUIZ

Directora de Hacienda
TERESA VIGURI MARTÍNEZ

 <p>Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava</p> <p>Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila Departamento de Hacienda Finanzas y Presupuestos</p>	<p>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)</p> <p>AUTOLIQUIDACIÓN RELATIVA AL PERÍODO IMPOSITIVO</p> <p>...../...../..... AL/...../.....</p>	<p>MODELO 200</p>					
Identificación de la entidad declarante							
NIF		Razón Social					
Domicilio fiscal (calle o plaza)			Número	Piso	Puerta	Teléfono	
Municipio	Código postal	Provincia	Correo electrónico		Fax		
Presentador/a							
NIF		Apellidos y nombre o razón social					
Persona con quien relacionarse							
NIF		Apellidos y nombre o razón social				Teléfono	
Correo electrónico							
Representación legal de la entidad							
Por poder,	Don/Doña.....		NIF		Notaría.....		Fecha del poder.....
	Don/Doña.....		NIF		Notaría.....		Fecha del poder.....
	Don/Doña.....		NIF		Notaría.....		Fecha del poder.....
	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:				Cód. Proc. Recaudac.	Entidad emisora	Referencia	Identificación
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"/>
Renuncia a la devolución..... 001							
Motivo opción art.126.1 párrafo 3 NF 37/2013..... 9965							
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		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)						
200		ACTIVIDAD O ACTIVIDADES A QUE SE REFIERE LA DECLARACIÓN REGÍMENES FISCALES ESPECIALES Y CARACTERES DE LA DECLARACIÓN						
		2017						
NIF	Nombre o Razón Social							
ACTIVIDAD O ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA ENTIDAD		EPÍGRAFE IAE						
ACTIVIDAD PRINCIPAL.....	090	002						
OTRAS:	091	003						
.....	092	004						
.....	093	005						
PLANTILLA LABORAL DE LA ENTIDAD								
Sin personal laboral en el ejercicio.....	086							
Promedio de plantilla del ejercicio (todo tipo de contrato).....	006		N.º máximo de trabajadores con contrato laboral indefinido en el ejercicio.....					
Promedio de plantilla con contrato laboral indefinido del ejercicio.....	068		Plantilla con contrato laboral indefinido al final del ejercicio.....					
Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejerc. anterior.....	069		Plantilla con contrato laboral indefinido al final del ejercicio anterior.....					
Actividad económica de arrendamiento, compraventa o promoción de inmuebles: promedio de plantilla a jornada completa y dedicación exclusiva.....		072						
REGÍMENES FISCALES ESPECIALES Y CARACTERES DE LA DECLARACIÓN (Marque con X el o los que procedan)								
Régimen fiscal NF 16/2004.....	008		Microempresa (art. 13.1 NF 37/2013).....	074		Entidad tenencia determinados valores.....	030	
Entidad parcialmente exenta (art. 12.2 NF 37/2013).....	009		Microempresas: Opción compensación tributaria(art. 32.4 NF 37/2013).....	075		Cooperativa protegida.....	031	
EPSV (NF 24/88).....	070		Pequeña empresa (art 13.2 NF 37/2013).....	020		Cooperativa especialmente protegida.....	032	
Fondos de Pensiones (RDL 1/2002).....	010		Mediana empresa (art 13.3 NF 37/2013).....	021		Cooperativa no protegida.....	033	
Sociedades y fondos de capital riesgo.....	011		Gran empresa.....	022		Cooperativa de segundo o ulterior grado.....	079	
Entidad de grupo fiscal (indicar nº de grupo).....	013		Entidad minera.....	023		UTE.....	035	
Entidad dominante.....	014		Entidad inactiva.....	024		AIE.....	036	
Entidad dependiente.....	015		Tribut. conjunta Estado/Diputaciones/CF de Navarra.....	025		AEIE.....	037	
Entidad representante del grupo.....	077		Sociedad de inversión de capital variable.....	071		Sociedad patrimonial.....	038	
Entidad de investigación y explotación de hidrocarburos.....	016		Fondos de inversión de carácter financiero.....	026		Entidad art. 56.3 NF 37/2013 no comprendida en otro régimen.....	039	
Entidad con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles(art.115.1 NF 37/2013).....	017		Sociedad de inversión inmobiliaria o Fondo de Inversión inmobiliario.....	027		Entidad de grupo mercantil (art. 42 del Cód. Comercio).....	040	
Entidad con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles(art.115.2 NF 37/2013).....	073		Entidad de crédito.....	028		Sociedad de garantía recíproca.....	095	
Fecha comunicación opción régimen esp. arrendamiento de inmuebles.....	097		Fundación bancaria.....	078		Sociedad Agraria de Transformación.....	096	
Establecimiento permanente.....	019		Entidad aseguradora.....	029		Sociedad normativa TH Alava.....	046	
Ejerció opción por actualización de balances DNUF 15/2012.....	059		Entidad disuelta y liquidada.....	052		Entidad en rég. de atribución de rentas const. en el extranjero con presencia en el THA.....	047	
Opción DT 19ª.....	085		Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial).....	054		Entidad no residente con más de un establecimiento permanente.....	6601	
Aportaciones de socios calificadas como instrumentos de patrimonio caract. especiales.....	080							
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	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) RELACIÓN DE ADMINISTRADORES, PARTICIPACIONES DIRECTAS, SOCIOS O PARTICÍPES.	2017
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

A) RELACIÓN DE ADMINISTRADORES (A CUMPLIMENTAR POR TODAS LAS ENTIDADES DECLARANTES)
SE CONSIGNARÁN LAS PERSONAS O ENTIDADES QUE OSTENTEN CARGOS DE CONSEJERÍA, GESTIÓN, DIRECCIÓN, ADMINISTRACIÓN GENERAL Y OTROS ANÁLOGOS, QUE SUPONGAN LA DIRECCIÓN, ADMINISTRACIÓN O CONTROL DE LA ENTIDAD

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

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

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

3505

Datos de la participada		Entidad 1ª	Entidad 2ª	Entidad 3ª	Entidad 4ª
NIF	3506				
R/X	3507				
Nombre / Razón social	3508				
Código - provincia / país	3509				
Capital	3510				
Fondos propios	3511				
Patrimonio neto	3512				
Resultado del último ejercicio	3513				
Datos de la declarante					
% de participación (con dos decimales)	3514				
Valor nominal de la participación	3515				
Valor en libros de la participación	3516				
Ing. por div. recibidos en el ej. declarado	3517				
Correcciones valorativas por deterioro					
Pérdida por deterioro al final del ej. 2016	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. 2017	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 ORGANIZADO)

* 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	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	RELACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS	2017
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 -

Presentación telemática

PÁGINA 4

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

2017

200

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

NIF

Nombre o Razón Social

B) INFORMACIÓN SOBRE DEDUCCIONES (Base de cálculo)

	Imputables	Total
1. Base de la deducción por doble imposición art. 60.5 NF 37/2013	3605	3606
2. Base de la deducción por doble imposición (resto)	3607	3608
3. Base de las deducciones con límite	3611	3612
4. Base de las deducciones sin límite	3613	3614

A) PORCENTAJE DE IMPUTACIÓN DE BASES IMPONIBLES Y DEMÁS CONCEPTOS LIQUIDADORIOS

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

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

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

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 / RAZÓN SOCIAL	COD. PROY./PAIS	BASE IMPONIBLE IMPUTABLE	% PARTICIPACIÓN	APORTACIONES INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	APORTACIONES DESEMBOLSADAS
3640	3641	3642	3643	3644	3645	3646	3647	3648

Presentación telemática

www.araba.eus

2018-02041

D.L.: VI-1/1958 ISSN: 2254-8432

10/133

PÁGINA 5	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	BALANCE: ACTIVO (I)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
ACTIVO NO CORRIENTE (N,A,P)		101
Inmovilizado intangible (N,A,P)		102
Desarrollo (N)	103	
Concesiones (N)	104	
Patentes, licencias, marcas y similares (N)	105	
Fondo de comercio (N,A,P)	106	
Aplicaciones informáticas (N)	107	
Investigación (N)	108	
Propiedad intelectual (N)	181	
Otro inmovilizado intangible (N)	109	
Resto (A,P)	110	
Inmovilizado material (N,A,P)		111
Terrenos y construcciones (N)	112	
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N)	113	
Inmovilizado en curso y anticipos (N)	114	
Inversiones inmobiliarias (N,A,P)		115
Terrenos (N)	116	
Construcciones (N)	117	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)		118
Instrumentos de patrimonio (N,A,P)	119	
Créditos a empresas (N)	120	
Valores representativos de deuda (N)	121	
Derivados (N)	122	
Otros activos financieros (N)	123	
Otras inversiones (N)	124	
Resto (A,P)	125	
Inversiones financieras a largo plazo (N,A,P)		126
Instrumentos de patrimonio (N,A,P)	127	
Créditos a terceros (N)	128	
Valores representativos de deuda (N)	129	
Derivados (N)	130	
Otros activos financieros (N)	131	
Otras inversiones (N)	132	
Resto (A,P)	133	
Activos por impuesto diferido (N,A,P)		134
Deudores comerciales no corrientes (N,A,P)		135
ACTIVO CORRIENTE (N,A,P)		136
Activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)		137
Existencias (N,A,P)		138
Comerciales (N)	139	
Materias primas y otros aprovisionamientos (N)	140	
Productos en curso (N)	141	
De ciclo largo de producción (N)	142	
De ciclo corto de producción (N)	143	
Productos terminados (N)	144	
De ciclo largo de producción (N)	145	
De ciclo corto de producción (N)	146	
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N)	147	
Anticipos a proveedores (N)	148	
Derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N)	182	

Presentación telemática

PÁGINA 6	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	200	BALANCE: ACTIVO (II)	2017
NIF				

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

Presentación telemática

PÁGINA 7	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	2017
200		
BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (I)		
NIF	Nombre o Razón Social	

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

Presentación telemática

PÁGINA 8	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (II)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

Presentación telemática

PÁGINA 9		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	
200		CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (I)	
		2017	
NIF	Nombre o Razón Social		
OPERACIONES CONTINUADAS			
Importe neto de la cifra de negocios (N,A,P)			301
Ventas (N).....	302		
Prestaciones de servicios (N).....	303		
Ingresos de carácter financiero entidades concesionarias de infraestructuras públicas (N).....	386		
Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding (N).....	380		
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N).....	381		
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N).....	382		
Resto (N).....	383		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N,A,P)			304
Trabajos realizados por la empresa para su activo (N,A,P)			305
Aprovisionamientos (N,A,P)			306
Consumo de mercaderías (N).....	307		
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N).....	308		
Trabajos realizados por otras empresas (N).....	309		
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	310		
Otros ingresos de explotación (N,A,P)			311
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N,A,P).....	312		
Ingresos por arrendamientos (N,A,P).....	313		
Resto (N,A,P).....	314		
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N,A,P).....	315		
Gastos de personal(N,A,P)			316
Sueldos, salarios y asimilados (N,A,P).....	317		
Indemnizaciones (N,A,P).....	319		
Seguridad Social a cargo de la empresa (N,A,P).....	320		
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N,A,P).....	321		
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N,A,P).....	322		
Otros gastos sociales (N,A,P).....	323		
Provisiones (N,A,P).....	324		
Otros gastos de explotación (N,A,P)			325
Servicios exteriores (N).....	326		
Tributos (N).....	327		
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N).....	328		
Otros gastos de gestión corriente (N).....	329		
Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N).....	384		
Amortización del inmovilizado (N,A,P)			330
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N,A,P)			331
Excesos de provisiones (N,A,P)			332
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado(N,A,P)			333
Deterioro y pérdidas (N,A,P).....	334		
Deterioros (N,A,P).....	335		
Reversión de deterioros (N,A,P).....	336		
Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P).....	337		
Beneficios (N,A,P).....	338		
Pérdidas (N,A,P).....	339		
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding (N,A,P).....	385		
Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N,A)			340
Otros resultados (N,A,P)			341
RESULTADO DE EXPLOTACION (N,A,P)			342

PÁGINA 10	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	CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (II)	2017
NIF				

OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)

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

Presentación telemática

PÁGINA 11	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)		
200	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (I): ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO VOLUMEN DE OPERACIONES		
NIF	Nombre o Razón Social		
		2017	
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A).....		480	
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
Por valoración de instrumentos financieros (N,A).....		550	
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	551		
Otros ingresos / gastos (N).....	552		
Por coberturas de flujos de efectivo (N,A).....		553	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A).....		554	
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N,A).....		555	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A).....		556	
Diferencias de conversión (N,A).....		557	
Efecto impositivo (N,A).....		558	
TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (N,A).....		559	
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
Por valoración de instrumentos financieros (N,A).....		560	
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	561		
Otros ingresos / gastos (N).....	562		
Por coberturas de flujos de efectivo (N,A).....		563	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A).....		564	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A).....		565	
Diferencias de conversión (N,A).....		566	
Efecto impositivo (N,A).....		567	
TOTAL TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A).....		568	
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N,A).....		569	
DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS			
BASE DE REPARTO		DISTRIBUCIÓN	
Pérdidas y ganancias.....	502	A reserva legal.....	507
Remanente.....	503	A reservas especiales.....	511
Prima de emisión.....	504	A reservas voluntarias.....	512
Otras reservas.....	505	A otras reservas.....	513
		A dividendos.....	514
TOTAL.....	506	A compensación pérdidas ej. anteriores.....	515
		A remanente.....	516
		A compensación fomento capital. empresarial..	523
		A reserva especial nivelación beneficios.....	524
		A reserva fomento emprend. y ref. act. produc.	525
		A otras aplicaciones.....	517
Fecha distribución de dividendos	501	TOTAL DISTRIBUIDO.....	518
VOLUMEN DE OPERACIONES			
VOLUMEN DE OPERACIONES		4600	

Presentación telemática

PÁGINA 12	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	
200	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (II): ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	
NIF	Nombre o Razón Social	
	2017	

	CAPITAL (N.A.P)		Prima de emisión(N.A.P)	Reservas(N.A.P)	(Acciones y particip. en patrimonios propios) (N.A.P)	Resultados de ejercicios anteriores(N.A.P)	Otras aportaciones de socios(N.A.P)
	Escriturado	(No exigido)					
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2016 (N.A.P)	600	601	602	603	604	605	606
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores (N.A.P).....	607	608	609	610	611	612	613
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores (N.A.P).....	614	615	616	617	618	619	620
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (N.A.P)	621	622	623	624	625	626	627
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A).....	628	629	630	631	632	633	634
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P).....	635	636	637	638	639	640	641
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	642	643	644	645	646	647	648
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	649	650	651	652	653	654	655
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	656	657	658	659	660	661	662
Operaciones con socios o propietarios (N.A.P).....	663	664	665	666	667	668	669
Aumentos de capital (N.A.P).....	670	671	672	673	674	675	676
(-) Reducciones de capital (N.A.P).....	677	678	679	680	681	682	683
Conversión de pasiv.financ. en patr.neto (conversión de obligaciones, condonaciones deudas)(N)	684	685	686	687	688	689	690
(-) Distribución de dividendos (N).....	691	692	693	694	695	696	697
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N).....	698	699	700	701	702	703	704
Incremento (reducc.) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N)	705	706	707	708	709	710	711
Otras operaciones con socios o propietarios (N.A.P).....	712	713	714	715	716	717	718
Otras variaciones del patrimonio neto (N.A.P).....	719	720	721	722	723	724	725
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2017 (N.A.P)	726	727	728	729	730	731	732

Presentación telemática

PÁGINA 13	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (III):
	ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (cont.)
NIF	Nombre o Razón Social
	2017

Resultado del ejercicio (N.A.P)	(Dividendo a cuenta) (N.A.P)	Otros instrumentos de patrimonio neto(N.A)	Ajustes por cambios de valor(N.A)	Ajustes en patrimonio neto(P)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos(N.A,P)	Total (N.A,P)
---------------------------------	------------------------------	--	-----------------------------------	-------------------------------	---	---------------

SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (N.A.P)	750	751	752	753	754	755	756
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores (N.A.P)	757	758	759	760	761	762	763
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores (N.A.P).....	764	765	766	767	768	769	770

SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (N.A.P)	771	772	773	774	775	776	777
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A).....	778	779	780	781		783	784
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P).....	785	786			789	790	791
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	792	793			796	797	798
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	799	800			803	804	805
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	806	807			810	811	812
Operaciones con socios o propietarios (N.A.P)	813	814	815	816	817	818	819
Aumentos de capital (N.A.P).....	820	821	822	823	824	825	826
(-) Reducciones de capital (N.A.P).....	827	828	829	830	831	832	833
Operaciones 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

SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2017 (N.A.P)	876	877	878	879	880	881	882
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Presentación telemática

PÁGINA 14 A	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	LIQUIDACIÓN (I) EXCLUIDAS SOCIEDADES PATRIMONIALES CORRECCIONES AL RESULTADO CONTABLE
	2017

NIF	Nombre o Razón Social
-----	-----------------------

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

Presentación telemática

PAGINA 14 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)	LIQUIDACIÓN (I) EXCLUIDAS SOCIEDADES PATRIMONIALES DETERMINACIÓN DE LA CUOTA ÍNTEGRA	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

CÁLCULO DE LA CUOTA ÍNTEGRA

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

CÁLCULO DE LA CUOTA ÍNTEGRA, SOCIEDADES COOPERATIVAS

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

CÁLCULO DE LA CUOTA ÍNTEGRA ENTIDADES DE PREVISIÓN SOCIAL VOLUNTARIA

BASE IMPONIBLE PREVIA	1504	
- Compensación de Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores.....	1505	
BASE IMPONIBLE / BASE LIQUIDABLE	1506	
	Base imponible/Base liquidable	Tipo de gravamen
- Prestaciones artículo 24.1 Ley 5/2012.....	1534	1535 0%
- Resto de prestaciones.....	1536	1537 21%
CUOTA ÍNTEGRA	1512	

Presentación telemática

PAGINA 15	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) LIQUIDACIÓN (I) SOCIEDADES PATRIMONIALES	2017
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

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

Rendimientos de capital inmobiliario procedentes de viviendas (art.32.1 NF 33/2013 IRPF)		8000
Rendimiento íntegro	8001	8005
Bonificación (20% rendimiento íntegro) ... (-)	8002	8006
Intereses y gastos de financiación	8003	8007
Rendto neto por inmueble (nunca negativo)...	8004	8008
8009	8010	8011
8012		
Dividendos y otros rendimientos por la participación en fondos propios de entidades (art. 34 NF 33/2013).....(+)	8025	
Cesión a terceros de capitales propios (art. 35 NF 33/2013).....(+)	8026	
Operaciones de capitalización, seguros de vida o invalidez, imposición de capitales (art. 36 NF 33/2013).....	8027	
Exención 1.500 € anuales (art. 9.24 NF 33/2013).....(-)	8028	
Correcciones a los ingresos íntegros de la Base imponible del ahorro.....	8051	
Saldo positivo de los rendimientos de la base imponible del ahorro.....(+)	8035	
Compensación saldo negativo rendimientos del ahorro, ejercicios anteriores.....(-)	8036	
Rendimientos de la base imponible del ahorro gravada.....	8037	

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

Ganancias patrimoniales de la Base Imponible del ahorro.....(+)	8052	
Pérdidas patrimoniales de la Base Imponible del ahorro.....(-)	8053	
Correcciones a las ganancias y pérdidas patrimoniales de la Base imponible del ahorro.....	8054	
Saldo positivo ganancias y pérdidas patrimoniales de la base imponible del ahorro.....(+)	8038	
Compensación saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro, ejercicios anteriores.....(-)	8039	
Ganancias y pérdidas patrimoniales de la base imponible del ahorro gravada.....	8040	

OTROS INGRESOS ÍNTEGROS DE LA ENTIDAD

Rendimientos procedentes de la cesión o constitución de derechos de uso o disfrute de inmuebles distintos de viviendas		8055
Rendimiento íntegro	8056	8060
Bonificación (30% rendimiento íntegro) ... (-)	8057	8061
Intereses y gastos de financiación	8058	8062
Rendto neto por inmueble (nunca negativo)...	8059	8063
8064	8065	8066
8067		
Ingresos de cesión de capitales propios o prestaciones de servicios a personas o entidades vinculadas sin requisitos art. 14.1 c NF 37/2013..	8068	
Resto de ingresos íntegros.....	8069	
Correcciones a los ingresos íntegros.....	8070	
Base imponible correspondiente a los otros ingresos de la entidad no incluidos en la base imponible del ahorro.....	8043	

DETALLE DE LAS CORRECCIONES A LOS INGRESOS ÍNTEGROS

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

CUOTA ÍNTEGRA

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

Presentación telemática

PÁGINA 16 200	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) LIQUIDACIÓN (II) DETERMINACIÓN DE LA CUOTA A INGRESAR / A DEVOLVER	2017																																																																																				
NIF	Nombre o Razón Social																																																																																					
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">CUOTA ÍNTEGRA.....</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">1512</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Ajuste a la cuota -Artículo 117.3 de la NF 37/2013.....</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;">Deducción por doble imposición DA 22ª NF 37/2013</td> <td style="text-align: center;">1548</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Deducción por doble imposición del art. 60.5 de la NF 37/2013.....</td> <td style="text-align: center;">1545</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Resto de deducciones por doble imposición</td> <td style="text-align: center;">1546</td> <td></td> </tr> <tr> <td>CUOTA LÍQUIDA</td> <td style="text-align: center;">1521</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Deducción cooperativas especialmente protegidas</td> <td style="text-align: center;">1539</td> <td style="text-align: center;">9964 <input type="checkbox"/> Cooperativa agrícola explotación prioritaria</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 style="text-align: center;">1543 <input type="checkbox"/> Cooperativa segundo grado: aplica % art. 28.3NF 16/1997</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">1540 <input type="checkbox"/> Se aplica % tributación mínima art.59 NF 37/2013</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 AIEs y UTEs.....</td> <td style="text-align: center;">1559</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores ^(*).....</td> <td style="text-align: center;">1560</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Intereses de demora sobre incremento anterior o art. 51.3 NF 37/2013 ^(*).....</td> <td style="text-align: center;">1561</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 37/2013</td> <td style="text-align: center;">1541</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permanentes</td> <td style="text-align: center;">1542</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 117.3 de la NF 37/2013.....	1513		CUOTA ÍNTEGRA AJUSTADA.....	1514		Deducción por doble imposición DA 22ª NF 37/2013	1548		Deducción por doble imposición del art. 60.5 de la NF 37/2013.....	1545		Resto de deducciones por doble imposición	1546		CUOTA LÍQUIDA	1521		Deducción cooperativas especialmente protegidas	1539	9964 <input type="checkbox"/> Cooperativa agrícola explotación prioritaria	Deducciones con límite de cuota.....	1522		Deducciones sin límite de cuota	1523	1543 <input type="checkbox"/> Cooperativa segundo grado: aplica % art. 28.3NF 16/1997			1540 <input type="checkbox"/> Se aplica % tributación mínima art.59 NF 37/2013	CUOTA EFECTIVA	1550		Retenciones e ingresos a cuenta por ingresos financieros y otros.....	1553		Retenciones por arrendamientos de inmuebles.....	1554		Retenciones e ingresos a cuenta imputados por AIEs y UTEs.....	1555		DIFERENCIA POSITIVA O NEGATIVA.....	1556		Porcentaje del volumen de operaciones en TH Alava	1557		CUOTA DIFERENCIAL A INGRESAR / A DEVOLVER	1558		Pagos fraccionados imputados por AIEs y UTEs.....	1559		Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores ^(*)	1560		Intereses de demora sobre incremento anterior o art. 51.3 NF 37/2013 ^(*)	1561		Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 37/2013	1541		Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permanentes	1542		Importe ingreso/devolución de la declaración anterior	1562		DIFERENCIA DE CUOTA.....	1563		Recargo.....	1568		Intereses de demora	1569		LÍQUIDO A INGRESAR O A DEVOLVER.....	1570	
CUOTA ÍNTEGRA.....	1512																																																																																					
Ajuste a la cuota -Artículo 117.3 de la NF 37/2013.....	1513																																																																																					
CUOTA ÍNTEGRA AJUSTADA.....	1514																																																																																					
Deducción por doble imposición DA 22ª NF 37/2013	1548																																																																																					
Deducción por doble imposición del art. 60.5 de la NF 37/2013.....	1545																																																																																					
Resto de deducciones por doble imposición	1546																																																																																					
CUOTA LÍQUIDA	1521																																																																																					
Deducción cooperativas especialmente protegidas	1539	9964 <input type="checkbox"/> Cooperativa agrícola explotación prioritaria																																																																																				
Deducciones con límite de cuota.....	1522																																																																																					
Deducciones sin límite de cuota	1523	1543 <input type="checkbox"/> Cooperativa segundo grado: aplica % art. 28.3NF 16/1997																																																																																				
		1540 <input type="checkbox"/> Se aplica % tributación mínima art.59 NF 37/2013																																																																																				
CUOTA EFECTIVA	1550																																																																																					
Retenciones e ingresos a cuenta por ingresos financieros y otros.....	1553																																																																																					
Retenciones por arrendamientos de inmuebles.....	1554																																																																																					
Retenciones e ingresos a cuenta imputados por AIEs y UTEs.....	1555																																																																																					
DIFERENCIA POSITIVA O NEGATIVA.....	1556																																																																																					
Porcentaje del volumen de operaciones en TH Alava	1557																																																																																					
CUOTA DIFERENCIAL A INGRESAR / A DEVOLVER	1558																																																																																					
Pagos fraccionados imputados por AIEs y UTEs.....	1559																																																																																					
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores ^(*)	1560																																																																																					
Intereses de demora sobre incremento anterior o art. 51.3 NF 37/2013 ^(*)	1561																																																																																					
Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 37/2013	1541																																																																																					
Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permanentes	1542																																																																																					
Importe ingreso/devolución de la declaración anterior	1562																																																																																					
DIFERENCIA DE CUOTA.....	1563																																																																																					
Recargo.....	1568																																																																																					
Intereses de demora	1569																																																																																					
LÍQUIDO A INGRESAR O A DEVOLVER.....	1570																																																																																					
1571	(*) Detalle de la partida "Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores o art. 51.3 NF 37/2013 "																																																																																					

Presentación telemática

PÁGINA 17		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		AJUSTES DERIVADOS DE LA PRIMERA APLICACIÓN								
		DETALLE DE LAS CORRECCIONES FISCALES AL RESULTADO CONTABLE (excluida la corrección por el Impuesto sobre Sociedades)								
		2017								
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			
Por fondo de comercio					1265		1266			
Por fondo comercio financiero (art. 24 NFIS) ...					1315		1316			
Resto					1326		1327			
Correc. temporarias origen en el ejerc.					1249		1250	1251	1252	
Por amortizaciones					1253		1254	1255	1256	
Por deterioros de valor					1257		1258	1259	1260	
Por pensiones					1261		1262	1263	1264	
Resto					1269		1270	1271	1272	
Correc. Temp. origen en ej. anteriores	1301		1302		1273		1274	1275	1276	
Por amortizaciones	1303		1304		1277		1278	1279	1280	
Por deterioros de valor	1305		1306		1281		1282	1283	1284	
Por pensiones	1307		1308		1285		1286	1287	1288	
Resto	1311		1312		1293		1294	1295	1296	
TOTAL correcciones fiscales	1313		1314		1297		1298	1299	1300	
GASTOS NO DEDUCIBLES FISCALMENTE (art. 31 NF 37/2013)										
GASTOS NO DEDUCIBLES POR RELACIONES PÚBLICAS, OBSEQUIOS Y VEHÍCULOS TURISMO: ART. 31.1 i), 31.2 a), 31.2 b) y 31.3 a) NF 37/2013										
Marque una "X" en caso de que no haya contabilizado cantidades por estos conceptos								7000		
Gastos por relaciones públicas de servicios de restauración, hostelería, viajes y desplazamientos (art. 31.2 a) NF 37/2013).										
Gastos totales contabilizados								7001		
								7002		
Límite máximo conjunto del 5% del volumen de operaciones								7003		
Fiscalmente deducibles								7004		
Fiscalmente no deducibles								7005		
Gastos por regalos y demás obsequios y por sobornos (art. 31.2 b) y 31.1 i) de la NF 37/2013)										
Gastos totales contabilizados								7006		
Fiscalmente deducibles								7007		
Fiscalmente no deducibles								7008		
Gastos derivados de la utilización de automóviles de turismo y sus remolques, ciclomotores y motocicletas (art. 31.3 a) NF 37/2013)										
Gastos totales contabilizados por arrendamiento, cesión o depreciación								7009		
Fiscalmente deducibles								7010		
Fiscalmente no deducibles								7011		
Gastos totales contabilizados por el resto de conceptos derivados de la utilización de los vehículos								7012		
Fiscalmente deducibles								7013		
Fiscalmente no deducibles								7014		
Gastos financieros totales contabilizados por la adquisición de los vehículos								7043		
Fiscalmente deducibles								7044		
Fiscalmente no deducibles								7045		
GASTOS POR INTERESES DE PRÉSTAMOS PARTICIPATIVOS (ART. 31.5 DE LA NF 37/2013)										
Gastos totales contabilizados								7046		
Fiscalmente deducibles								7047		
Fiscalmente no deducibles								7048		
DOTACIONES A PROVISIONES O FONDOS INTERNOS PARA LA COBERTURA DE PENSIONES (ART. 31.1.f) DE LA NF 37/2013)								7049		
OTROS GASTOS FISCALMENTE NO DEDUCIBLES art. 31 NF 37/2013								7015		

PÁGINA 18 A	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) DEDUCCIÓN POR INVERSIONES EN ACTIVOS NO CORRIENTES NUEVOS (art. 61 NF 37/2013) PRODUCCIONES CINEMATográfICAS O AUDIOVISUALES (DA. 15ª NF 37/2013)
200	
NIF	Nombre o Razón Social

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

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

Totales	3151		3152 (e)	Total base deducción	3156
Am. Ac. Ej. Ant.	3153	(-)			
Perd. Det. Valor	3160	(-)			
VNC Ej. Ant.	3154	(f)			

$$(e) / (f) \times 100 = \text{3155} \%$$

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

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

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

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

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

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)
200	INCENTIVOS FISCALES AL MECENAZGO
	INFORMACIÓN ADICIONAL DEDUCCIÓN POR ACTIVIDADES DE I+D (ART. 62 NF 37/2013)
	RETENCIONES SOPORTADAS POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES
NIF	Nombre o Razón Social

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE INCENTIVOS FISCALES AL MECENAZGO (ARTS. 18, 22 Y 29 NF 16/2004)

APORTACIONES A ENTIDADES PRIORITARIAS DE MECENAZGO CON DEDUCCIÓN DEL 18% DE LA CUOTA LÍQUIDA (ART.29 NF 16/2004)

NIF de la entidad beneficiaria		Base de deducción	
5030		5031	
TOTAL		5032	

NIF de la entidad beneficiaria		Importe	
5033		5034	
TOTAL		5035	

INFORMACIÓN ADICIONAL DEDUCCIÓN POR ACTIVIDADES DE I+D (ART. 62 NF 37/2013)

Acronimo del proyecto/ Nº expediente SPRI	Gastos en I+D ejercicio 2017 (a)	Subvenciones ejercicio 2017 (b)	Base deducción (a) - [(b) x 1 - (tg/100)]	Certificado SPRI (S/N)	Otros certificados (S/N)	Proyecto plurianual (S/N)	Periodo de ejecución del proyecto	
							Ejercicio inicial	Ejercicio final
3229	3230	3231	3232	3233	3234	3235	3236	3237
TOTAL	3238	3239	3240					

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE RETENCIONES SOPORTADAS POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES

NIF del arrendatario		Provincia		Retención soportada	
5036		5037		5038	
TOTAL				5039	

Presentación telemática

PÁGINA 19	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	2017
200		
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. 61	Inversiones en activos no corrientes nuevos.....	2500		2501	10%	2502		45%	
Art. 61	Act. no corrientes nuevos.Mejoras e inversiones del arrendatario	2615		2616	5%	2617			
DA 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales.....	2506		2507	30%	2508			
	Producciones cinematográficas o audiovisuales en euskera.....	2604		2605	40%	2606			
	Produc. cinematogr o audiovisuales extranj.: gastos en Alava.....	2620		2621	15%	2622			
	Edición de libros.....	2512		2513	5%	2514			
Art. 65	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias	2527		2528	30%	2529			
	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Medio ambiente	2530		2531	15%	2532			
Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)									
Plantilla laboral indefinida									
		Nº de trabajadores indefinidos. ej. anterior (1)	Nº de trabajadores indefinidos ej. actual (2)	Incremento nº trabajadores indefinidos (2) – (1)					
	Difícil inserción	2545	2546	2547					
	Resto	2548	2549	2550					
Personas contratadas en el ejercicio con carácter indefinido y derecho a deducción									
Art. 66	Difícil inserción	2551	X 9.800,00 €			2553			
	Resto	2554	X 4.900,00 €			2556			
Marque una X en el caso de que no se compute la reducción del nº trabajadores por volver a contratar un nº igual en el plazo de tres meses									
Nº de trabajadores indefinidos contratados en el plazo de tres meses									
Marque una X en caso de que la deducción por creación de empleo (generación o mantenimiento) esté afectada por un ERE									
			2579	2580	5%	2581			
NF 17/97	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2582		2583	15%	2584			
		2585		2586	20%	2587			
NF 16/2004	Actividades y programas prioritarios.....	2588		2589	18%	2590			
Total deducciones del ejercicio con límite 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. 62	Actividades de I + D	3000		3001	30%	3002		
	Actividades de I + D	3003		3004	50%	3005		
	Actividades de I + D. Deducción adicional	3006		3007	20%	3008		
	Actividades de I + D. Inmovilizado material e intangible	3009		3010	10%	3011		
Art. 63	Actividades de innovación tecnológica	3012		3013	15%	3014		
		3015		3016	20%	3017		
Total deducciones del ejercicio 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

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

Presentación telemática

PÁGINA 20 A	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	CUADRO DE APLICACIÓN DE DEDUCCIONES DE DIFERENTES PERIODOS IMPOSITIVOS: DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN	2017
200			

NIF	Nombre o Razón Social

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

EJERCICIO	IMPORTE GENERADO	CANTIDADES APLICADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES	CANTIDADES APLICADAS EN EL EJERCICIO ACTUAL	PENDIENTE DE APLICACIÓN
-----------	------------------	---	---	-------------------------

APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN (EJERCICIO 2014 EN ADELANTE)

6478	6481	6482	6483	6484
TOTAL	6485	6486	6487	6488

APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNA (EJERCICIO 2013 Y ANTERIORES)

6100	6103	6104	6105	6106
TOTAL	6149	6150	6151	6152

APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNACIONAL (EJERCICIO 2013 Y ANTERIORES)

6200	6202	6203	6204	6205
TOTAL	6242	6243	6244	6245

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) CUADRO DE APLICACIÓN DE DEDUCCIONES DE DIFERENTES PERIODOS IMPOSITIVOS: DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO SOBRE LA CUOTA DEDUCCIONES SIN LÍMITE SOBRE LA CUOTA				2017			
200									
NIF		Nombre o Razón Social							
(Señale la cuantía de las deducciones, no de las inversiones)									
EJERCICIO		IMPORTE GENERADO		CANTIDADES APLICADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES		CANTIDADES APLICADAS EN EL EJERCICIO ACTUAL		PENDIENTE DE APLICACIÓN	
APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO SOBRE CUOTA									
6300		6303		6304		6305		6306	
TOTAL		6363		6364		6365		6366	
Pequeña empresa en ej. 2012				9962		Pequeña empresa en ej. 2013			
APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES SIN LÍMITE SOBRE CUOTA									
6400		6403		6404		6405		6406	
TOTAL		6463		6464		6465		6466	

Presentación telemática

PÁGINA 21	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	
200	REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS (art. 36 NF 37/2013)	
	EJERCICIO ACTUAL	
	2017	
NIF	Nombre o Razón Social	

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

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

Ejercicio	Precio adquisición / Coste de producción / Mejoras	Amortizaciones realizadas	Coefficientes actualización	Precio adquisición / Coste de producción / Mejoras, actualizados	Amortizaciones actualizadas
1814	Hasta 31-12-83	1815		1816	
1820	1984	1821		1817	2,446
1826	1985	1827		1822	2,222
1832	1986	1833		1828	2,051
1838	1987	1839		1829	2,051
1844	1988	1845		1835	1,931
1850	1989	1851		1840	1,839
1856	1990	1857		1846	1,757
1862	1991	1863		1853	1,673
1868	1992	1869		1858	1,608
1874	1993	1875		1865	1,554
1880	1994	1881		1870	1,507
1886	1995	1887		1876	1,494
1892	1996	1893		1882	1,465
1898	1997	1899		1888	1,398
1904	1998	1905		1894	1,348
1910	1999	1911		1900	1,326
1916	2000	1917		1907	1,380
1922	2001	1923		1912	1,330
1928	2002	1929		1918	1,241
1934	2003	1935		1924	1,223
1940	2004	1941		1930	1,203
1946	2005	1947		1936	1,185
1952	2006	1953		1942	1,171
1958	2007	1959		1948	1,149
1964	2008	1965		1954	1,128
1970	2009	1971		1960	1,089
1976	2010	1977		1966	1,062
1982	2011	1983		1972	1,051
1988	2012	1989		1978	1,049
1994	2013	1995		1984	1,036
2016	2014	2017		1990	1,027
2022	2015	2023		1996	1,021
2028	2016	2029		2001	1,021
2034	2017	2035		2002	1,015
Suma	2000			2001	2003
Valor contable				Valor contable actualizado	
				Corrección monetaria	

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

Presentación telemática

PÁGINA 22 A		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)						
200		INFORMACIÓN REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS						
		PÉRDIDA DE BENEFICIOS FISCALES POR REINVERSIÓN BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS						
		ENTIDADES BENEFICIARIAS DEL PROCESO DE REESTRUCTURACIÓN EMPRESARIAL						
		REGÍMENES ESPECIALES TÍTULO VI CAP. VII NF 37/2013						
NIF		Nombre o Razón Social						
REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS								
Fecha enajenación		Compromiso reinversión		Reinversión				
				Ejercicios anteriores		2017	Pendiente	
2320		2321		2322		2323	2324	
PÉRDIDA DE BENEFICIOS FISCALES POR REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS. ARTÍCULO 36.4 ó 36.5 NF 37/2013								
Elemento patrimonial		Ejercicio		Integración				
				Base		Corrección adicional	Total	
2374		2375		2376		2377	2378	
TOTAL							2379	
Códigos clave 2374: 01 –Inmovilizado intangible; 02 - Inmovilizado material: Terrenos y bienes naturales; 03 – Inmovilizado material: Construcciones; 04 – Inmovilizado material: Otros; 05 – Inversiones inmobiliarias; 06 – Participaciones financieras								
ENTIDADES BENEFICIARIAS DEL PROCESO DE REESTRUCTURACIÓN EMPRESARIAL								
R/X		NIF entidades beneficiarias del proceso de reestructuración empresarial						
6050		6051						
RÉGIMEN DE FUSIONES, ESCISIONES, CANJE DE VALORES								
Consignar una X en el caso de Sociedades Participadas no residentes que se acojan al régimen especial recogido en el Capítulo VII del Título VI de la Norma Foral 37/2013								
							4030	
REGÍMENES ESPECIALES TÍTULO VI CAP. VII NF 37/2013								
Consignar una X en aquellos casos en los que , como consecuencia de la absorción, fusión o escisión de sociedades, tenga derecho a deducciones y/o compensaciones de bases imponibles negativas que provengan de las sociedades absorbidas, fusionadas o escindidas.								
							4031	
SOCIEDADES ABSORBIDAS O ESCINDIDAS								
NIF		Razón Social		Concepto		Ejercicio	Importe deducción/BI negativa	Aplicado
4032		4033		4034		4035	4036	4037

PAGINA 22 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)
200	
INFORMACIÓN ADICIONAL RESERVA DE REVALORIZACIÓN DNUF 15/2012 2017	
GRAVAMEN ESPECIAL DE LAS ENTIDADES DE TENENCIA DE DETERMINADOS VALORES	
NIF	Nombre o Razón Social

INFORMACIÓN ADICIONAL RESERVA DE REVALORIZACIÓN DNUF 15/2012				
Marque una X en caso de que no haya aplicaciones de la Reserva de revalorización en el ejercicio actual.				2457 <input type="checkbox"/>
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				

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

Presentación telemática

PAGINA 22 C	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	CORRECCIONES EN MATERIA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO (RESERVAS ARTS. 51, 52 Y 53 NF 37/2013)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

COMPENSACIÓN PARA FOMENTAR LA CAPITALIZACIÓN EMPRESARIAL (ART. 51 NF 37/2013)

Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 51.2) del ejercicio 2016.....		7501	Reservas obligatorias del ejercicio 2016...		7542	
			Reservas obligatorias del ejercicio 2017...		7543	
Ejercicio origen	Patrimonio neto fiscal (art.51.2)	Incremento neto incentivable	Importe reducción en B.imponible generada	Importe reducción en B.imponible aplicado en ejercicios anteriores	Importe reducción en B.imponible aplicado en ejercicio actual	Importe pendiente de reducir
7502	7503	7504	7505	7506	7507	7508
TOTAL			7509	7510	7511	7512

RESERVA ESPECIAL PARA NIVELACIÓN DE BENEFICIOS (ART. 52 NF 37/2013)

Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 47.2) del ejercicio actual		7513		
Ejercicio origen	Importe dotación reducido	Cantidades incorporadas a la B.imponible de ejercicios anteriores	Cantidades incorporadas a la B.imponible del ejercicio actual	Saldo final del ejercicio
7514	7515	7516	7517	7518
TOTAL	7519	7520	7521	7522

RESERVA ESPECIAL PARA EL FOMENTO DEL EMPRENDIMIENTO Y EL REFORZAMIENTO DE LA ACT. PRODUCTIVA (ART. 53 NF 37/2013)

Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 47.2) del ejercicio actual		7523				
Ejercicio origen	Importe dotación para cálculo de reducción	Importe reducción en BI generada (60%)	Elemento objeto de materialización	Importe materializado en ejercicios anteriores	Importe materializado en el ejercicio actual	Importe pendiente de materializar
7524	7525	7526	7527	7528	7529	7530
TOTAL	7531	7532		7534	7535	7536

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

INTEGRACIÓN DE LAS RESERVAS POR CORRECCIONES EN MATERIA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO

Ejercicio	Concepto		Base	Importe	
	Artículo	Motivo incumplimiento		Interés/corrección adicional	Total
2715	2716	2717	2718	2719	2720

Códigos a consignar en la casilla 2717 "Motivo incumplimiento"

Artículo 51: 01 Reducción del patrimonio neto a efectos fiscales

02 Disposición de la reserva para fomentar la capitalización empresarial

Artículo 52: 01 No generación de bases imponibles negativas

02 Disposición de la reserva para nivelación de beneficios

Artículo 53: 01 No materialización de las cantidades dotadas.

02 Disposición de la reserva para fomento del emprendimiento y el reforzamiento de la actividad productiva

Presentación telemática

PÁGINA 23	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	200	CUADRO DE COMPENSACIÓN DE PÉRDIDAS	2017
NIF	Nombre o Razón Social			

a) Sociedades patrimoniales (art. 66 NF 33/2013, 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. 63 a y b NF 33/2013)	2013	2017	8100		8101			
Saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro(art. 63 c NF 33/2013)			8103		8104			
Saldo negativo rendimientos del ahorro (art. 63 a y b NF 33/2013)	2014	2018	8106		8107		8108	
Saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro(art. 63 c NF 33/2013)			8109		8110		8111	
Saldo negativo rendimientos del ahorro (art. 63 a y b NF 33/2013)	2015	2019	8112		8113		8114	
Saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro(art. 63 c NF 33/2013)			8115		8116		8117	
Saldo negativo rendimientos del ahorro (art. 63 a y b NF 33/2013)	2016	2020	8118		8122		8119	
Saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro(art. 63 c NF 33/2013)			8120		8123		8121	
Saldo negativo rendimientos del ahorro (art. 63 a y b NF 33/2013)	2017	2021	8124				8126	
Saldo negativo ganancias y pérdidas patrimoniales del ahorro(art. 63 c NF 33/2013)			8125				8127	

b) Resto de sociedades (Art. 55 NF 33/2013)

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	
TOTAL		6077		6078		6079		6080	

Presentación telemática

PÁGINA 24	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	TRIBUTACIÓN CONJUNTA AL ESTADO Y A DIPUTACIONES FORALES/COMUNIDAD DE NAVARRA	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

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

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

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

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

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

COMUNICACIÓN DEL VOLUMEN DE OPERACIONES.

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

Presentación telemática

PÁGINA 25	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	
ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA	
BALANCE: ACTIVO	
2017	
NIF	Nombre o Razón Social

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	
Instrumentos de capital	112	
Activos financieros disponibles para la venta		113
Valores representativos de deuda	114	
Instrumentos de capital	115	
Inversiones crediticias		116
Depósitos en entidades de crédito	117	
Crédito a la clientela	118	
Valores representativos de deuda	119	
Cartera de inversión a vencimiento		120
Ajustes a activos financieros por macro-coberturas		121
Derivados de cobertura		122
Activos no corrientes en venta		123
Participaciones		124
Entidades asociadas	125	
Entidades multigrupo	126	
Entidades del grupo	127	
Contratos de seguros vinculados a pensiones		128
Activo material		129
Inmovilizado material	130	
De uso propio	131	
Cedido en arrendamiento operativo	132	
Afecto a Obra Social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	133	
Inversiones inmobiliarias	134	
Activo intangible		135
Fondo de comercio	136	
Otro activo intangible	137	
Activos fiscales		138
Corrientes	139	
Diferidos	140	
Resto de activos		141
Total activo		142

Presentación telemática

PÁGINA 26	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

Presentación telemática

PÁGINA 27	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA	BALANCE: PATRIMONIO NETO	2017
200				
NIF	Nombre o Razón Social			

Patrimonio neto	Saldo cuentas	Saldo cuentas globales por conceptos
Fondos propios		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	
Ajustes por valoración		193
Activos financieros disponibles para la venta	194	
Coberturas de los flujos de efectivo	195	
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	196	
Diferencias de cambio	197	
Activos no corrientes en venta	198	
Resto de ajustes por valoración	199	
Total patrimonio neto		200
Total pasivo y patrimonio neto		201
Información adicional sobre determinadas partidas del pasivo del balance		
Fondos de insolvencias por cobertura específica	202	
Fondos de insolvencias por cobertura genérica	203	

Presentación telemática

PÁGINA 28	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) 2008
200	
ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	
2017	
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	
Resultado de operaciones financieras (neto)	211	
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	
Diferencias de cambio (neto)	216	
Otros productos de explotación.....	217	
Otras cargas de explotación	218	
Margen bruto.....	219	
Gastos de administración	220	
Gastos de personal	221	
Otros gastos generales de administración.....	222	
Amortización.....	223	
Dotaciones a provisiones (neto).....	224	
Pérdidas por deterioro de activos financieros (neto)	225	
Inversiones crediticias	226	
Otros inst. financ. no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....	227	
Resultado de la actividad de explotación.....	228	
Pérdidas por deterioro del resto de activo (neto).....	229	
Fondo de comercio y otro activo intangible.....	230	
Otros activos.....	231	
Ganancias (pérdidas) en la baja de activos no clasificados como corrientes en venta.....	232	
Diferencia negativa en combinaciones de negocios.....	233	
Ganancias (pérdidas) de activos no corrientes en venta no clasificados como operaciones interrumpidas	234	
Resultado antes de impuestos	235	
Impuesto sobre beneficios	236	
Dotación obligatoria a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	237	
Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas	238	
Resultado de operaciones interrumpidas (neto)	239	
Resultado del ejercicio	500	

Presentación telemática

PÁGINA 29	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	
ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	
2017	
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 Fondo de Reserva Obligatoria (Coop. Crédito).....	509
Prima de emisión	504	A intereses aportaciones capital (Coop. Crédito).....	511
Otras reservas	505	A dividendo activo	512
TOTAL.....	506	A dotación Obra Social (Cajas de ahorro)	513
		A retornos cooperativos (Coop. Crédito)	514
		A otras aplicaciones	515
		A compensaciones pérdidas ejerc. anteriores	516
		A remanente.....	517
		A compensación fomento capital. empresarial	523
		A reserva especial nivelación beneficios	524
		A reserva fomento emprend. y ref. act. prod.	525
Fecha distribución de dividendos	501	TOTAL	518

VOLUMEN DE OPERACIONES

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

Presentación telemática

PÁGINA 30	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	2017
200		
NIF	Nombre o Razón Social	
	ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA	

	Fondos propios				
	Capital / Fondo de dotación	Prima de emisión	Reservas	Otros instrumentos de capital	Menos: valores propios
Saldo final a 31-12-2016.....	282	283	284	285	286
Ajustes por cambio de criterio contable.....	292	293	294	295	296
Ajustes por errores.....	302	303	304	305	306
Saldo inicial ajustado.....	312	313	314	315	316
Total ingresos y gastos reconocidos.....	322	323	324	325	326
Otras variaciones del patrimonio neto.....	332	333	334	335	336
Aumentos de capital / Fondo de dotación.....	342	343	344	345	346
Reducciones de capital.....	352	353	354	355	356
Conversión de pasivos financieros en capital.....	362	363	364	365	366
Incrementos de otros instrumentos de capital.....	372	373	374	375	376
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital.....	382	383	384	385	386
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros.....	392	393	394	395	396
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios.....	402	403	404	405	406
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto).....	412	413	414	415	416
Traspasos entre partidas de patrimonio neto.....	422	423	424	425	426
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios.....	432	433	434	435	436
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (sólo Cajas ahorros y Coop. crédito)...	442	443	444	445	446
Pagos con instrumentos de capital.....	452	453	454	455	456
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto.....	462	463	464	465	466
Saldo final a 31-12-2017.....	472	473	474	475	476

Presentación telemática

PÁGINA 31	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)		2017
200	ENTIDADES SOMETIDAS A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD DEL BANCO DE ESPAÑA		
NIF	Nombre o Razón Social		

	Fondos propios				
	Resultado del ejercicio	Menos: dividendos y retribuciones	Total fondos propios	Ajustes por valoración	Total patrimonio neto
Saldo final a 31-12-2016.....	287	286	289	290	291
Ajustes por cambio de criterio contable.....	297	296	299	300	301
Ajustes por errores.....	307	306	309	310	311
Saldo inicial ajustado.....	317	316	319	320	321
Total ingresos y gastos reconocidos.....	327	326	329	330	331
Otras variaciones del patrimonio neto.....	337	336	339	340	341
Aumentos de capital / Fondo de dotación.....	347	346	349	350	351
Reducciones de capital.....	357	356	359	360	361
Conversión de pasivos financieros en capital.....	367	366	369	370	371
Incrementos de otros instrumentos de capital.....	377	376	379	380	381
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital.....	387	386	389	390	391
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros.....	397	396	399	400	401
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios.....	407	406	409	410	411
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto).....	417	416	419	420	421
Traspasos entre partidas de patrimonio neto.....	427	426	429	430	431
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios.....	437	436	439	440	441
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (sólo Cajas ahorros y Coop. crédito)...	447	446	449	450	451
Pagos con instrumentos de capital.....	457	456	459	460	461
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto.....	467	466	469	470	471
Saldo final a 31-12-2017.....	477	476	479	480	481

Presentación telemática

PÁGINA 32	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: ACTIVO (I)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

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

Presentación telemática

PÁGINA 33	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: ACTIVO (II)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

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

Presentación telemática

PÁGINA 34	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: PASIVO Y PATRIMONIO NETO (I)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

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

Presentación telemática

PÁGINA 35	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: PASIVO Y PATRIMONIO NETO (II)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 36	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (I)	2017
200			
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)

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

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 37	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (II)	2017
200			
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)

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

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 38	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (III)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

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

A): Entidades aseguradoras, (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 39	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (IV)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

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

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 40	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (V)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

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

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 41	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	
200	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PROPIO (I) DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS VOLUMEN DE OPERACIONES	
	2017	
NIF	Nombre o Razón Social	
Estado de ingresos y gastos reconocidos		
I) Resultado del ejercicio (A,E).....	500	
II) Otros ingresos y gastos reconocidos (A,E).....	383	
II.1 Activos financieros disponibles para la venta (A,E).....	384	
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E).....	385	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	386	
Otras reclasificaciones (A,E).....	387	
II.2 Coberturas de los flujos de efectivo (A,E).....	388	
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E).....	389	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	390	
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas (A,E).....	391	
Otras reclasificaciones (A,E).....	392	
II.3 Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero (A,E).....	393	
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E).....	394	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	395	
Otras reclasificaciones (A,E).....	396	
II.4 Diferencias de cambio y conversión (A,E).....	397	
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E).....	398	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	399	
Otras reclasificaciones (A,E).....	400	
II.5 Corrección de asimetrías contables (A,E).....	401	
Ganancias y pérdidas por valoración voluntarias (A,E).....	402	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	403	
Otras reclasificaciones (A,E).....	404	
II.6 Activos mantenidos para la venta (A,E).....	405	
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E).....	406	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E).....	407	
Otras reclasificaciones (A,E).....	408	
II.7 Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo del personal (A,E).....	409	
II.8 Otros ingresos y gastos reconocidos (A,E).....	410	
II.9 Impuesto sobre beneficios (A).....	411	
III) Total ingresos y gastos reconocidos (A,E).....	412	
A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV		
Distribución de resultados		
Fecha distribución dividendos	501	
Base de reparto		
Pérdidas y ganancias.....	502	
Remanente.....	503	
Prima de emisión.....	504	
Otras reservas.....	505	
TOTAL.....	506	
Distribución		
A reserva legal.....	507	
A Fondo de Reserva Obligatoria (Coop.).....	509	
A reservas especiales.....	511	
A reservas voluntarias.....	512	
A otras reservas.....	513	
A dividendos.....	514	
A compensación pérdidas ejercicios anteriores.....	515	
A remanente.....	516	
A compensación fomento capital. empresarial.....	523	
A reserva especial nivelación beneficios.....	524	
A reserva fomento emprend. y ref. act. produc.....	525	
A otras aplicaciones.....	517	
Total.....	518	
VOLUMEN DE OPERACIONES	4600	

Presentación telemática

PÁGINA 42	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	
NIF	Nombre o Razón Social
	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV.
	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PROPIO (II). ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
	2017

	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)			
Saldo final del ejercicio 2016 (A,E)	600	601	602	603	604	605	606			
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores (A,E).....	613	614	615	616	617	618	619			
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores (A,E).....	626	627	628	629	630	631	632			
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2017 (A,E)	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 mutual (A)/ Aumentos de fondo mutual (E).....	678	679	680	681	682	683	684			
(-) Reducciones de capital o fondo mutual (A)/ Reducciones de fondo mutual (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			
Saldo final del ejercicio 2017 (A,E)	821	822	823	824	825	826	827			

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 43

200

2017

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(III).ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO(CONTINUACIÓN)

NIF		Nombre o Razón Social	
Saldo final del ejercicio 2016 (A,E)			
607	608	609	610
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores (A,E)	621	622	623
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores (A,E)	634	635	636
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2017 (A,E)			
646	647	648	649
Total ingresos y gastos reconocidos (A,E)	660	661	662
Operaciones con socios o mutualistas (A)/ Operaciones con socios (E)	673	674	675
Aumentos de capital o fondo mutual (A)/Aumentos de fondo mutual (E)	686	687	688
(-) Reducciones de capital o fondo mutual (A)/ Reducciones de fondo mutual (E)	699	700	701
Conversión de pasivos financ. en pat.neto (conv. obligac. condonaciones deudas) (A,E)	712	713	714
(-) Distribución de dividendos o derramas activas (A)	725	726	727
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (A)	738	739	740
Incremento (reducción) de pat.neto resultante de una combinación de negocios (A,E)	751	752	753
Otras operaciones con socios o mutualistas(A)/ Otras operaciones con socios (E)	764	765	766
Otras variaciones del patrimonio neto (A,E)	777	778	779
Pagos basados en instrumentos de patrimonio (A)	790	791	792
Traspasos entre partidas de patrimonio neto (A,E)	803	804	805
Otras variaciones (A,E)	816	817	818
Saldo final del ejercicio 2017 (A,E)			
828	829	830	831
			832
			833

A) Entidades aseguradoras; (E) EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 44	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA BALANCE: ACTIVO	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

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

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

Presentación telemática

PÁGINA 45	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)	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA PATRIMONIO Y PASIVO. CUENTAS DE ORDEN	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

Patrimonio y pasivo

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

Cuentas de orden

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

Presentación telemática

PÁGINA 46	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)	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	2017
200			
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		
Resultado de explotación (F, I)	225		
Ingresos financieros (F, I)	226		
Gastos financieros (F, I)	227		
Valoración del valor razonable en instrumentos financieros (F, I)	228		
Por operaciones de la cartera interior (F)	229		
Por operaciones de la cartera exterior (F)	230		
Por operaciones con derivados (F)	231		
Otros (F)	232		
Diferencias de cambio (F, I)	233		
Deterioro y resultados por enajenaciones de instrumentos financieros (F, I)	234		
Deterioros (F)	235		
Resultados por operaciones de la cartera interior (F)	236		
Resultados por operaciones de la cartera exterior (F)	237		
Resultados por operaciones con derivados (F)	238		
Otros (F)	239		
Resultado financiero (F, I)	240		
Resultado antes de impuesto (F, I)	241		
Impuesto sobre beneficios (F, I)	242		
Resultado del ejercicio (F, I)	500		

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

Presentación telemática

PÁGINA 47	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA ESTADO DE VARIACIÓN PATRIMONIAL (I)	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

Estado de variación patrimonial			
Patrimonio inicial (F, I)			244
Saldo neto (F, I)			245
Suscripciones/Puesta circulación acciones (F).....	246		
Suscripciones/Aumentos de capital (I).....	247		
Reembolsos/Recompra de acciones (F).....	248		
Reembolsos/Reducciones de capital (I).....	249		
Beneficios brutos distribuidos (F, I)			250
Rendimientos netos (F, I)			251
Rendimientos de gestión (F, I)			252
Alquileres (I).....	253		
Intereses (F, I).....	254		
Dividendos (F, I).....	255		
Inversiones inmobiliarias (I).....	256		
Variación del valor de inversiones inmobiliarias (I).....	257		
Resultados por enajenaciones de inversiones inmobiliarias (I).....	258		
Resultados por contratos de inversiones inmobiliarias rescindidos (I).....	259		
Otros derivados de las inversiones inmobiliarias (I).....	260		
Valores representativos de deuda (F, I).....	261		
Instrumentos de patrimonio (F, I).....	262		
Depósitos (F).....	263		
Instituciones de inversión colectiva (F, I).....	264		
Derivados (F).....	265		
Otros valores (F, I).....	266		
Diferencias de cambio (F, I).....	267		
Otros rendimientos (F, I).....	268		
Gastos repercutidos (F, I)			269
Gastos de gestión corriente (F, I).....	270		
Gastos de gestión sobre patrimonio (F, I).....	271		
Gastos de gestión sobre resultados (F, I).....	272		
Comisión de depósito (F, I).....	273		
Otros gastos de gestión corriente (F, I).....	274		
Tasas por registros oficiales (F, I).....	275		
Admisión a cotización (F).....	276		
Difusión de valores liquidativos (F).....	277		
Otros gastos de gestión corriente (F, I).....	278		
Servicios exteriores (F, I).....	279		
Tasaciones (I).....	280		
Administración de fincas y gastos de comunidad (I).....	281		
Reparación y conservación de inmuebles (I).....	282		
Auditoría (F, I).....	283		
Servicios bancarios y similares (F, I).....	284		
Publicidad, propaganda y relaciones públicas (F, I).....	285		
Otros servicios (F, I).....	286		

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

Presentación telemática

PÁGINA 48	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)	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA ESTADO DE VARIACIÓN PATRIMONIAL (II) DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS. VOLUMEN DE OPERACIONES	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

Estado de variación patrimonial			
Amortización de mobiliario y enseres (F, I)	287		
Deterioros, excepto por inversiones inmobiliarias (I)	288		
Deterioros (F).....	289		
Retenciones no recuperadas por inversiones de cartera exterior (F)	290		
Impuesto sobre beneficios (F, I).....	291		
Gastos por compartimento IB (F, I)	292		
Otros (F, I)	293		
Ingresos (F, I)		294	
Comisiones de descuento a favor de la institución (F, I)	295		
Comisiones retrocedidas (F, I)	296		
De intermediarios financieros (F, I)	297		
Por inversiones en otras IICC (F, I)	298		
Otras (F, I)	299		
Ingreso compartimento por IB (F, I)	300		
Otros (F, I)	301		
Revalorización inmuebles uso propio y resultados por enajenación de inmovilizado (F, I)		302	
Patrimonio final (F, I)		303	

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

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

Volumen de operaciones	
VOLUMEN DE OPERACIONES	4600

Presentación telemática

PÁGINA 49	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	SOCIEDADES COOPERATIVAS	2017
200			
NIF	Nombre o Razón Social		

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
ACTIVO NO CORRIENTE (N,A,P)		101
Inmovilizado intangible (N,A,P)		102
Desarrollo (N)	103	
Concesiones (N)	104	
Patentes, licencias, marcas y similares (N)	105	
Fondo de comercio (N,A,P)	106	
Aplicaciones informáticas (N)	107	
Investigación (N)	108	
Otro inmovilizado intangible (N)	109	
Resto (A,P)	110	
Inmovilizado material (N,A,P)		111
Terrenos y construcciones (N)	112	
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N)	113	
Inmovilizado en curso y anticipos (N)	114	
Inversiones inmobiliarias (N,A,P)		115
Terrenos (N)	116	
Construcciones (N)	117	
Inversiones a largo plazo en empresas del grupo, asociadas y socios (N,A,P)		118
Instrumentos de patrimonio (N)	119	
Créditos a empresas (N)	120	
Empresas del grupo (N)	121	
Empresas asociadas(N)	122	
Valores representativos de deuda (N)	123	
Derivados (N)	124	
Otros activos financieros (N)	125	
Créditos a socios (N)	126	
Créditos a largo plazo con socios (A,P)	127	
Otras inversiones (A,P)	128	
Inversiones financieras a largo plazo (N,A,P)		129
Instrumentos de patrimonio (N,A,P)	130	
Créditos a terceros (N)	131	
Valores representativos de deuda (N)	132	
Derivados (N)	133	
Otros activos financieros (N)	134	
Otras inversiones (N)	135	
Resto (A,P)	136	
Activos por impuesto diferido (N,A,P)		137
Deudores comerciales no corrientes (N,A,P)		138
ACTIVO CORRIENTE (N,A,P)		139
Activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)		140
Existencias (N,A,P)		141
Comerciales (N)	142	
Materias primas y otros aprovisionamientos (N)	143	
Productos en curso (N)	144	
De ciclo largo de producción (N)	145	
De ciclo corto de producción (N)	146	
Productos terminados (N)	147	
De ciclo largo de producción (N)	148	
De ciclo corto de producción (N)	149	
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N)	150	
Anticipos a proveedores (N)	151	

Presentación telemática

PÁGINA 50	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: ACTIVO (II)	2017
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

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

Presentación telemática

PÁGINA 51	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (I)	2017
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

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

Presentación telemática

PÁGINA 52	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (II)	2017
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

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

Presentación telemática

PÁGINA 53	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (I)	2017
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

OPERACIONES CONTINUADAS

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

Presentación telemática

PÁGINA 54	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA) SOCIEDADES COOPERATIVAS CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (II)	2017
200		
NIF	Nombre o Razón Social	

OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)

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

Presentación telemática

PÁGINA 55	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)		
200	SOCIEDADES COOPERATIVAS ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (I): ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO VOLUMEN DE OPERACIONES		
	2017		
NIF	Nombre o Razón Social		
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A) 480			
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
Por valoración de instrumentos financieros (N,A) 550			
Activos financieros disponibles para la venta (N)	551		
Otros ingresos / gastos (N)	552		
Por coberturas de flujos de efectivo (N,A) 553			
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A) 554			
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N,A) 555			
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A) 556			
Diferencias de conversión (N,A) 557			
Efecto impositivo (N,A) 558			
TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (N,A) 559			
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
Por valoración de instrumentos financieros (N,A) 560			
Activos financieros disponibles para la venta (N)	561		
Otros ingresos / gastos (N)	562		
Por coberturas de flujos de efectivo (N,A) 563			
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A) 564			
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A) 565			
Diferencias de conversión (N,A) 566			
Efecto impositivo (N,A) 567			
TOTAL TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A) 568			
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N,A) 569			
DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS			
BASE DE REPARTO		DISTRIBUCIÓN	
Pérdidas y ganancias	502	A fondo de Reserva Obligatorio	508
Remanente	503	A Fondo de Reembolso o actualización	511
Fondo de Reserva Obligatorio	504	A Fondo de Reserva Voluntario	512
Fondo de Reserva Voluntario	505	A reservas Estatutarias	513
Otras reservas	506	A otras reservas	514
TOTAL	507	A remanente	515
		A intereses aportaciones al capital social	516
		A capital social (incremento aport. socios)	517
		A retornos cooperativos	518
		A fondos subord. vto. en liq. de la coop.	519
		A compensación pérdidas ej. anteriores	520
		A otras aplicaciones	521
		TOTAL	522
Fecha distribución de retornos			
501			
VOLUMEN DE OPERACIONES			
VOLUMEN DE OPERACIONES	4600		

Presentación telemática

PÁGINA 56	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	2017
SOCIEDADES COOPERATIVAS ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (II): ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	
NIF	Nombre o Razón Social

	CAPITAL COOPERATIVO (N.A.P)		Reservas (N.A.P)	Resultados de ejercicios anteriores(N.A.P)	Otras aportaciones de socios (N.A.P)	Resultado del ejercicio (N.A.P)	Retornos y remuneraciones a cuenta (N.A.P)
	Escriturado	(No exigido)					

SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2016 (N.A.P)	600		601	602	603	604	605	606
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores (N.A.P).....	607		608	609	610	611	612	613
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores (N.A.P).....	614		615	616	617	618	619	620

SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (N.A.P)	621		622	623	624	625	626	627
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A.).....	628		629	630	631	632	633	634
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P).....	635		636	637	638	639	640	641
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	642		643	644	645	646	647	648
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios P).....	649		650	651	652	653	654	655
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	656		657	658	659	660	661	662
Operaciones con socios y 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

SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2017 (N.A.P)	719		720	721	722	723	724	725
---	-----	--	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Presentación telemática

PÁGINA 57	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (III): ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (cont.)
NIF	Nombre o Razón Social
	2017

	Fondos capitalizados (N.A.P)	Otros instrumentos de patrimonio neto (N.A.P)	Ajustes por cambio de valor(N.A)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos(N.A.P)	Total (N.A.P)
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2016 (N.A.P)	750	751	752	753	754
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores (N.A.P).....	755	756	757	758	759
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores (N.A.P).....	760	761	762	763	764
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2017 (N.A.P)	765	766	767	768	769
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A).....	770	771	772	773	774
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P).....	775	776		777	778
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	779	780		781	782
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	783	784		785	786
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	787	788		789	790
Operaciones con socios y participes (N.A.P).....	791	792	793	794	795
Aumentos de capital (N.A.P).....	796	797	798	799	800
(-) Reducciones de capital (N.A.P).....	801	802	803	804	805
Conversión de pasivos financ. en patr.neto (conversión obligaciones, condonaciones deudas) (N).....	806	807	808	809	810
(-) Distribución de retornos y remuneración discrecional (N).....	811	812	813	814	815
Incremento(reducción) de patr.neto resultante de una combinación de negocios(N).....	816	817	818	819	820
Otras operaciones con socios y participes (N.A.P).....	821	822	823	824	825
Otras variaciones del patrimonio neto (N.A.P).....	826	827	828	829	830
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2017 (N.A.P)	831	832	833	834	835

Presentación telemática

PÁGINA 58	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
200	OPCIONES A EJERCITAR CON LA PRESENTACIÓN DE LA AUTOLIQUIDACIÓN (ART. 128 NF 37/2013) 2017
NIF	Nombre o Razón Social

OPCIONES A EJERCITAR CON LA PRESENTACIÓN DE LA AUTOLIQUIDACIÓN, ART. 128 NF 37/2013

Opciones artículo 128.2, párrafo primero
(Modificables finalizado el plazo voluntario de presentación, salvo requerimiento previo)

Marque una X en las opciones que ejercita

- 9000 Régimen de determinados contratos de arrendamiento financiero art. 18 NF 37/2013.
- 9001 Exploración, investigación y explotación de hidrocarburos: deducción amortización activos tangibles e intangibles y gastos investigación art. 20.3 NF 37/2013.
- 9002 Libertad amortización, amortiz. acelerada y amortiz.conjunta microemp. art. 21 NF 37/2013. Libertad amortiz. art.26.3 NF 16/1997
- 9003 Microempresas, pequeñas y medianas empresas: deducción global pérdidas deterioro de créditos por insolvencias art. 22.3 NF 37/2013.
- 9004 Actividades de minería y exploración, investigación y explotación de hidrocarburos: factor de agotamiento arts. 28 y 29 NF 37/2013.
- 9005 Obra benéfico-social Cajas de Ahorros art. 30 NF 37/2013.
- 9006 Exención por reinversión de beneficios extraordinarios art. 36 NF 37/2013.
- 9007 Reducción de ingresos de la explotación de la propiedad intelectual o industrial art. 37 NF 37/2013.
- 9008 Operaciones a plazos o con precio aplazado art. 54.4 NF 37/2013.
- 9009 Compensación de bases imponible negativas art. 55 NF 37/2013.
- 9010 Deducciones por incentivos para el fomento de la cultura DA 15ª NF 37/2013

Opciones artículo 128.2, párrafo segundo
(No pueden modificarse finalizado el plazo voluntario de presentación)

Marque una X en las opciones que ejercita

- 9011 Deducción del fondo de comercio financiero art. 24 NF 37/2013.
- 9012 Deducción del fondo de comercio art. 25 NF 37/2013.
- 9013 Deducción incrementada gastos derivados utilización de medios de transporte párrafo cuarto art. 31.3 a) NF 37/2013.
- 9014 Microempresas: Compensación tributaria 20% base imponible positiva art. 32.4 NF 37/2013.
- 9015 Diferimiento de cuota por traslado de residencia o transferencia de elementos patrimoniales a otro Estado de la Unión Europea art. 41.2 NF 37/2013.
- 9016 Correcciones en materia de aplicación del resultado arts. 51, 52 y 53 NF 37/2013.
- 9017 Deducción por doble imposición art. 60.5 de la Norma Foral 37/2013.
- 9018 Deducciones por incentivos arts. 61, 62, 63, 64, 65, 66 y 67 NF 37/2013.
- 9019 Operaciones de reestructuración empresarial: diferimiento del pago de la cuota supuestos letras a) y c) art. 102.1 NF 37/2013.
- 9020 Operaciones de reestructuración empresarial: renuncia al régimen de diferimiento art. 102.2 NF 37/2013.
- 9021 Reducción por utilización de la propiedad intelectual o industrial de la propia empresa art. 32.5 NF 37/2013
- 9022 Deducción de la base imponible de donaciones a entidades beneficiarias de mecenazgo y/o cantidades destinadas a convenios de colaboración empresarial en actividades de interés general arts. 22 y 26.2 NF 16/2004

Presentación telemática

PÁGINA 59		
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)	
		2017
NIF	Nombre o Razón Social	
OBSERVACIONES		
6800		

Presentación telemática



Impuesto sobre Sociedades	220
Régimen de consolidación fiscal	
Autoliquidación relativa al período	
/ / 2017 AL / /	

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

Motivo opción art.126.1 párrafo 3 NF 37/2013	<input type="text" value="9965"/>				
Resultado declaración	<table border="0"> <tr> <td style="text-align: center;">Importe</td> <td><input type="text"/></td> </tr> <tr> <td>Si la declaración-liquidación resulta con derecho a devolución y renuncia a la misma, marque una X</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> </table>	Importe	<input type="text"/>	Si la declaración-liquidación resulta con derecho a devolución y renuncia a la misma, marque una X	<input type="checkbox"/>
Importe	<input type="text"/>				
Si la declaración-liquidación resulta con derecho a devolución y renuncia a la misma, marque una X	<input type="checkbox"/>				
Fraccionamiento de pago de la deuda tributaria	<input type="checkbox"/>				
Compensación de la deuda tributaria	<input type="checkbox"/>				
Importe ingresado	<input type="text"/>				
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
220

Impuesto sobre Sociedades
Régimen de consolidación fiscal
Normativa.Declaración sustitutiva.Actividad o actividades a que se refiere la declaración.
Información sobre las entidades del grupo que tributan en régimen de declaración consolidada

2017

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

Normativa

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

Declaración sustitutiva

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

Declaración sustitutiva	2
Nº de presentación anterior	9991

Actividad o actividades a que se refiere la declaración

90 Actividad principal:	3
Otras: 91	4
92	5

Epígrafe IAE

Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio	7	Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio anterior	94
Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejercicio	68	Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejerc. anterior	69
N.º máximo de trabajadores con contrato laboral indefinido en el ejercicio	76		
Actividad económica de arrendamiento, compraventa o promoción de inmuebles; promedio de plantilla a jornada completa y dedicación exclusiva			72
Consignar una "X" si:			
Grupo de entidades aseguradoras	20	El grupo tiene la consideración de microempresa	74
Grupo de entidades de crédito	22	El grupo tiene la consideración de pequeña empresa	21
Grupo cooperativas	23	NIF de la entidad con mayor volumen de operaciones del ejercicio anterior	24
Tributación conjunta Estado/ Diputaciones Forales /Comunidad Foral de Navarra			25

Entidad dominante no integrada en el grupo

NIF	30	Razón social	31
R/X	32	Código provincia / país	33

Denominación social Entidades integrantes del grupo	NIF	Cód. provincia	Ejercicio de incorporación al grupo	% de dominio ejercido	% derechos de voto	Entidad que opera en el TH		
						THA	THB	THG
2000	2001	2002	2003	2004	2008	2005	2006	2007

www.araba.eus

2018-02041

D.L.: VI-1/1958 ISSN: 2254-8432

72/133

Pág. 3	Impuesto sobre Sociedades		
220	Régimen de consolidación fiscal		
	Grupo general. Balance consolidado: Activo		2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo	

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

Pág. 4		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Grupo general. Balance consolidado. Patrimonio neto y pasivo	
		2017	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo	
Patrimonio neto y Pasivo		Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
PATRIMONIO NETO			201
FONDOS PROPIOS			202
Capital			203
Capital escriturado.....	249		
(Capital no exigido).....	250		
Prima de emisión			204
Reservas			205
(Acciones y participaciones de la sociedad dominante).....			210
Otras aportaciones de socios.....			211
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante.....			212
(Dividendo a cuenta).....			215
Otros instrumentos de patrimonio neto.....			216
AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR			217
Diferencia de conversión.....	251		
Otros ajustes por cambio de valor.....	252		
SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS			218
SOCIOS EXTERNOS			219
PASIVO NO CORRIENTE			220
Provisiones a largo plazo			221
Deudas a largo plazo			222
Obligaciones y otros valores negociables.....	223		
Deudas con entidades de crédito.....	224		
Acreedores por arrendamiento financiero.....	225		
Otros pasivos financieros.....	226		
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo			227
Deudas con sociedades puestas en equivalencia.....	253		
Otras deudas.....	254		
Pasivos por impuesto diferido			228
Periodificaciones a largo plazo			229
Acreedores comerciales no corrientes			230
Deuda con características especiales a largo plazo			231
PASIVO CORRIENTE			232
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			233
Provisiones a corto plazo			234
Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero.....	257		
Otras provisiones.....	258		
Deudas a corto plazo			235
Obligaciones y otros valores negociables.....	236		
Deudas con entidades de crédito.....	237		
Acreedores por arrendamiento financiero.....	238		
Otros pasivos financieros.....	239		
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo			240
Deudas con sociedades puestas en equivalencia.....	255		
Otras deudas.....	256		
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar			241
Proveedores.....	242		
Proveedores, sociedades puestas en equivalencia.....	243		
Pasivos por impuesto corriente.....	244		
Otros acreedores.....	245		
Periodificaciones a corto plazo			246
Deuda con características especiales a corto plazo			247
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO			248

Pág. 5	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (I)	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
Cuenta de pérdidas y ganancias		
OPERACIONES CONTINUADAS		
Importe neto de la cifra de negocios		301
Ventas.....	302	
Prestaciones de servicios.....	303	
Ingresos de carácter financiero de las entidades concesionarias de infraestructuras públicas.....	320	
Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding.....	391	
De participaciones en instrumentos de patrimonio.....	392	
De valores negociables y otros instrumentos financieros.....	393	
Resto.....	394	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		304
Trabajos realizados por el grupo para su activo		305
Aprovisionamientos		306
Consumo de mercaderías.....	307	
Consumo de materias primas y otras materias consumibles.....	308	
Trabajos realizados por otras empresas.....	309	
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.....	310	
Otros ingresos de explotación		311
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.....	312	
Ingresos por arrendamientos.....	313	
Resto.....	314	
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.....	315	
Gastos de personal		316
Sueldos, salarios y asimilados.....	317	
Cargas sociales.....	319	
Provisiones.....	324	
Otros gastos de explotación		325
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.....	328	
Otros gastos de gestión corriente.....	329	
Gastos por emisión de gases de efecto invernadero.....	395	
Amortización del inmovilizado		330
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		331
Excesos de provisiones		332
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		333
Deterioro y pérdidas.....	334	
Deterioros.....	335	
Reversión de deterioros.....	336	
Resultados por enajenación y otras.....	337	
Beneficios.....	338	
Pérdidas.....	339	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding.....	396	
Deterioro y resultado por enajenación de participaciones consolidadas		340
Resultado por la pérdida de control de una dependiente.....	380	
Resultado atribuido a la participación retenida.....	381	
Diferencia negativa de combinaciones de negocios		342
Otros resultados		343
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		344

Pág. 6	Impuesto sobre Sociedades		
220	Régimen de consolidación fiscal		
	Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (II)		2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo	
Cuenta de pérdidas y ganancias			
OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)			
Ingresos financieros			345
De participaciones en instrumentos de patrimonio.....	346		
De valores negociables y otros instrumentos financieros.....	349		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero.....	352		
Gastos financieros			353
Variación de valor razonable en instrumentos financieros			357
Cartera de negociación y otros.....	358		
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.....	359		
Diferencias de cambio			360
Imputación al resultado del ejercicio de la diferencia de conversión.....	362		
Otras diferencias de cambio.....	363		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			361
Deterioros y pérdidas.....	362		
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo.....	363		
Deterioros, otras empresas.....	364		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo.....	365		
Reversión de deterioros, otras empresas.....	366		
Resultados por enajenaciones y otras.....	367		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo.....	368		
Beneficios, otras empresas.....	369		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo.....	370		
Pérdidas, otras empresas.....	371		
Otros ingresos y gastos de carácter financiero			387
Incorporación al activo de gastos financieros.....	388		
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores.....	389		
Resto de ingresos y gastos.....	390		
RESULTADO FINANCIERO			372
Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia			384
Deterioro y rdo. por pérđ. de influencia significativa de particip. en equiv. o del control conjunto sobre socied. multigrupo			385
Diferencia negativa de sociedades puestas en equivalencia			386
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS			373
Impuestos sobre beneficios			374
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS			375
OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS			376
RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO			500
Resultado atribuido a la sociedad dominante.....	378		
Resultado atribuido a socios externos.....	379		

Pág. 7	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado	
		2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO500		
INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO		
Por valoración de instrumentos financieros401		
Activos financieros disponibles para la venta.....	402	
Otros ingresos / gastos.....	403	
Por coberturas de flujos de efectivo404		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos405		
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta423		
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes406		
Diferencia de conversión408		
Efecto impositivo409		
TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO410		
TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA		
Por valoración de instrumentos financieros411		
Activos financieros disponibles para la venta.....	412	
Otros ingresos / gastos.....	413	
Por coberturas de flujos de efectivo414		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos415		
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta424		
Diferencia de conversión417		
Efecto impositivo418		
TOTAL TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CONSOLIDADA419		
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS CONSOLIDADOS RECONOCIDOS420		
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		2017		
Régimen de consolidación fiscal		Régimen de consolidación fiscal		Régimen de consolidación fiscal		
Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)		Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)		Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo					Nº de grupo
600	Capital	Prima de emisión	Reservas y resultados ejercicios anteriores	Acciones o participaciones de la sociedad dominante	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante
601		602	603	604	605	
612		614	615	616	617	
624		626	627	628	629	
636		638	639	640	641	
648		650	651	652	653	
660		662	663	664	665	
672		674	675	676	677	
684		686	687	688	689	
696		698	699	700	701	
708		710	711	712	713	
720		722	723	724	725	
732		734	735	736	737	
744		746	747	748	749	
756		758	759	760	761	
768		770	771	772	773	

Pág.9		Impuesto sobre Sociedades		2017		
Régimen de consolidación fiscal		Régimen de consolidación fiscal		Régimen de consolidación fiscal		
Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)		Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)		Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo					Nº de grupo
	(Dividendo a cuenta)	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambio de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Socios externos	Total
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2016	606	607	608	609	610	611
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores	616	619	620	621	622	623
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores	630	631	632	633	634	635
SALDO AJUSTADO. INICIO DEL EJERCICIO 2017	642	643	644	645	646	647
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	654	655	656	657	658	659
Operaciones con socios o propietarios	666	667	668	669	670	671
Aumentos (reducciones) de capital	678	679	680	681	682	683
Conversiones de pasivos financieros en patrimonio neto	690	691	692	693	694	695
(-) Distribución de dividendos	702	703	704	705	706	707
Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	714	715	716	717	718	719
Incremento (reducción) de patrim. neto resultante de una combinación de negocios	726	727	728	729	730	731
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	738	739	740	741	742	743
Otras operaciones con socios o propietarios	750	751	752	753	754	755
Otras variaciones del patrimonio neto	762	763	764	765	766	767
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2017	774	775	776	777	778	779

Pág. 10	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado: Activo	2017
NIF	Denominación de la entidad representante del 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)	2017
NIF	Denominación de la entidad representante del 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)	2017
NIF	Denominación de la entidad representante del 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	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Grupo de entidades de crédito. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada	
		2017	
NIF	Denominación de la entidad representante del 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	
MARGEN DE INTERESES.....		212	
Rendimiento de instrumentos de capital.....		213	
Comisiones percibidas.....		214	
Comisiones pagadas.....		215	
Resultado de operaciones financieras (neto).....		216	
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		
Diferencias de cambio (neto).....		221	
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		
Otras cargas de explotación.....		226	
Gastos de contratos de seguros y reaseguros.....	227		
Variación de existencias.....	228		
Resto de cargas de explotación.....	229		
MARGEN BRUTO.....		230	
Gastos de administración.....		231	
Gastos de personal.....	232		
Otros gastos generales de administración.....	233		
Amortización.....		234	
Dotaciones a provisiones (neto).....		235	
Pérdidas por deterioro de activos financieros (neto).....		236	
Inversiones crediticias.....	237		
Otros instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.....	238		
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE EXPLOTACIÓN.....		239	
Pérdidas por deterioro del resto de activo (neto).....		240	
Fondo de comercio y otro activo intangible.....	241		
Otros activos.....	242		
Ganancias (pérdidas) en la baja de activos no clasificados como corrientes en venta.....		243	
Diferencia negativa en combinaciones de negocios.....		244	
Ganancias (pérdidas) de activos no corrientes en venta no clasificados como operaciones interrumpidas.....		245	
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS.....		246	
Impuesto sobre beneficios.....		247	
Dotación obligatoria a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito).....		248	
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS.....		249	
Resultado de operaciones interrumpidas (neto).....		250	
RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO.....		500	
Resultado atribuido a la entidad dominante.....	252		
Resultado atribuido a intereses minoritarios.....	253		

Pág. 14	Impuesto sobre Sociedades	2017
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 representante del grupo	Nº de grupo

Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado en el ejercicio		
Resultado consolidado del ejercicio.....		500
Otros ingresos y gastos reconocidos.....		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		Impuesto sobre Sociedades		2017		
220		Régimen de consolidación fiscal		Nº de grupo		
NIF		Denominación de la entidad representante del grupo				
PATRIMONIO NETO ATRIBUIDO 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 2016	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 2017	636	637	638	639	640	641
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	646	648	650	651	652	653
Otras 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
Conversión de pasivos financieros en capital	696	697	698	699	700	701
Incrementos de otros instrumentos de capital	708	709	710	711	712	713
Realización de pasivos financieros a otros instrumentos de capital	720	721	722	723	724	725
Reclasificación de pasivos financieros 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
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	768	769	770	771	772	773
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	780	781	782	783	784	785
Dotación de soc. 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
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	816	817	818	819	820	821
Saldo final del ejercicio 2017	828	829	830	831	832	833

Pág. 16		Impuesto sobre Sociedades		2017		
220		Régimen de consolidación fiscal		Nº de grupo		
NIF		Grupo de entidades de crédito. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)				
Denominación de la entidad representante del grupo						
PATRIMONIO NETO ATRIBUIDO A LA SOCIEDAD DOMINANTE						
FONDOS PROPIOS						
	Menos: dividendos y rebuendos	Total fondos propios	Ajustes por valoración	Total	Intereses minoritarios	Total patrimonio neto
Saldo final del ejercicio 2016	606	607	609	610	611	611
Ajustes por cambio de criterio contable	618	619	620	622	623	623
Ajustes por errores	630	631	632	633	634	635
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2017	642	643	644	645	646	647
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	654	655	656	657	658	659
Otras variaciones del patrimonio neto	668	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
Conversiones de pasivos financieros en capital	702	703	704	705	706	707
Incrementos de otros instrumentos de capital	714	715	716	717	718	719
Realización 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
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	774	775	776	777	778	779
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	796	797	798	799	800	801
Dotación discrecional 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
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	822	823	824	825	826	827
Saldo final del ejercicio 2017	834	835	836	837	838	839

Pág. 17		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Activo (I)	
		2017	
NIF	Denominación de la entidad representante del 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.....			136
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)	
		2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Pág. 19	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Pasivo y patrimonio neto (I)	2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Pág. 20	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Pasivo y patrimonio neto (II)	2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Pág. 21	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (I)	2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Cuenta técnica seguro no de vida		
Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro.....		301
Primas devengadas.....	302	
Seguro directo.....	303	
Reaseguro aceptado.....	304	
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -).....	305	
Primas del reaseguro cedido (-).....	306	
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -).....	307	
Seguro directo.....	308	
Reaseguro aceptado.....	309	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -).....	310	
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones.....		311
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias.....	312	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras.....	313	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones.....	314	
De inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	315	
De inversiones financieras.....	316	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones.....	317	
De 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	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (II)	2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Pág. 23	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (III)	
	2017	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
Cuenta técnica seguro de vida		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones.....		408
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones.....	409	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	410	
Gastos de inversiones y cuentas financieras.....	411	
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones.....	412	
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	413	
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	414	
Deterioro de inversiones financieras.....	415	
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones.....	416	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	417	
De las inversiones financieras.....	418	
Gastos de entidades incluidas en la consolidación.....	467	
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia.....	468	
Pérdidas por enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....	469	
Pérdidas por enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....	419	
Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión.....	420	
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida).....	421	
Cuenta no técnica		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones.....		422
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias.....	423	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras.....	424	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones.....	425	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	426	
De inversiones financieras.....	427	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones.....	428	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	429	
De inversiones financieras.....	430	
Ingresos de entidades incluidas en la consolidación.....	470	
Participación de beneficios en entidades puestas en equivalencia.....	471	
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....	472	
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....	431	
Diferencias negativas de consolidación.....	473	
Sociedades consolidadas.....	432	
Sociedades puestas en equivalencia.....	474	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones.....		433
Gastos de gestión de las inversiones.....	434	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	435	
Gastos de inversiones y cuentas financieras.....	436	
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones.....	437	
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	438	
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	439	
Deterioro de inversiones financieras.....	440	
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones.....	441	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias.....	442	
De las inversiones financieras.....	443	
Gastos de entidades incluidas en la consolidación.....	475	
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia.....	476	
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia.....	477	
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas.....	444	
Otros ingresos.....		445
Ingresos por la administración de fondos de pensiones.....	446	
Resto de ingresos.....	447	
Otros gastos.....		448
Gastos por la administración de fondos de pensiones.....	449	
Resto de gastos.....	450	
Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica).....		451
Resultado antes de impuestos.....		452
Impuesto sobre beneficios.....		453
Resultado procedente de operaciones continuadas.....		454
Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.....		455
Resultado consolidado del ejercicio.....		500
Resultado atribuido a los socios externos.....	456	
Resultado atribuido a la sociedad dominante.....	457	

Pág. 24	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto: Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado	2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Pág.25		Impuesto sobre Sociedades		2017		Nº de grupo	
220		Régimen de consolidación fiscal					
NIF		Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (1)					
Denominación de la entidad representante del grupo							
	Capital	Prima de emisión	Reservas y resultados de ejercicios anteriores	(Acciones propias y de la sociedad dominante)	Otras aportaciones de socios o mutualistas	Resultado del ejercicio atribuido a soc.dominante	
Saldo, final del ejercicio 2016	600	601	602	603	604	605	
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores	612	613	614	615	616	617	
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores	624	625	626	627	628	629	
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2017	636	637	638	639	640	641	
Total Ingresos y gastos consolidados reconocidos	648	649	650	651	652	653	
Operaciones con socios o mutualistas	660	661	662	663	664	665	
Aumentos (reducciones) de capital o fondo mutui	672	673	674	675	676	677	
Conversione de pólizas fura, en part. neto (conversion de obligaciones, comisiones de banca)	684	685	686	687	688	689	
(-) Distribución de dividendos o derivados activos	696	697	698	699	700	701	
Operaciones con acciones o participaciones propias y de la soc. dominante (netas)	708	709	710	711	712	713	
Incremento (reducción) de pat. neto resultante de una combinación de negocios	720	721	722	723	724	725	
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	732	733	734	735	736	737	
Otras operaciones con socios o mutualistas	744	745	746	747	748	749	
Otras variaciones del patrimonio neto	756	757	758	759	760	761	
Saldo, final del ejercicio 2017	768	769	770	771	772	773	

Pág.26		Impuesto sobre Sociedades		2017			
220		Régimen de consolidación fiscal					
		Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)					
NIF	Denominación de la entidad representante del 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	Sociedad externos	Total
	Saldo, final del ejercicio 2016	608	607	608	608	610	611
	Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores	618	619	620	621	622	623
	Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores	630	631	632	633	634	635
	Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2017	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 mutuo	678	679	680	681	682	683
	Conversiones de pólizas (sur, en par, neto) (conversiones de asignaciones, combinaciones de deudas)	690	691	692	693	694	695
	(-) Distribución de dividendos o demoras activas	702	703	704	705	706	707
	Operaciones con acciones o participaciones propias y de la soc. dominante (netas)	714	715	716	717	718	719
	Incrementos (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios	726	727	728	729	730	731
	Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	738	739	740	741	742	743
	Otras operaciones con socios o mutualistas	750	751	752	753	754	755
	Otras variaciones del patrimonio neto	762	763	764	765	766	767
	Saldo, final del ejercicio 2017	774	775	776	777	778	779

Pág. 27	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Aplicación de resultados consolidada	
		2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Base de reparto	
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias consolidada.....	1000
Remanente y reservas que se aplican.....	1001
Total	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
Total	1007

Pág. 28	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Liquidación (I)	2018
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
LIQUIDACIÓN		
Suma de bases imponibles previas de las entidades del grupo (detalle por empresa en la página 29).....		1100
Correcciones a la suma de bases imponibles previas por diferimiento de resultados internos:		
Eliminación de resultados por operaciones internas de bienes o servicios activados en existencias en la empresa adquirente (detalle por empresas en la página 30).....		1101
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 30).....		1102
Eliminación de resultados por oper. internas de bienes o serv. activados en inmovilizado amort. en la empresa adquirente (detalle por empresas en la página 31).....		1103
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 31).....		1104
Eliminación de resultados por operaciones internas de bienes o servicios activados en terrenos de la empresa adquirente (detalle por empresas en la página 32).....		1105
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 32).....		1106
Eliminación de resultados por transmisiones internas de derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda (detalle por empresas en la página 33).....		1107
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 33).....		1108
Eliminación de resultados de transmisiones internas de derivados (detalle por empresas en la página 34).....		1109
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 34).....		1110
Eliminación de resultados por transmisiones internas de activos financieros representativos de instrumentos de patrimonio (detalle por empresas en la página 35).....		1111
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 35).....		1112
Eliminación de resultados por operaciones internas no incluidas en los epígrafes anteriores (detalle por empresas en la página 36).....		1113
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 36).....		1114
Total correcciones a la suma de bases imponibles previas por diferimiento de resultados internos.....		1115
Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas:		
Eliminación de dividendos internos susceptibles de deducción por doble imposición y/o retornos entre cooperativas del grupo (detalle por empresas en la página 37).....		1116
Eliminación de los deterioros de valor de partici. en instr. de empres del grupo fiscal (detalle por empresas en la pág. 38).....		1117
Incorporación de los deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo fiscal que dejen de formar parte del grupo (detalle por empresas en la página 38).....		1118
Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas individuales, no comprendidas en los apartados anteriores (detalle por empresas en la página 39).....		1119
Total otras correcciones a la suma de bases imponibles previas.....		1120
Base imponible del grupo previa anterior a las compensaciones y reservas		1130
Compensación tributaria microempresas (art. 32.4 NF 37/2013).....		1129
	Integración	Reducción
Reserva para fomentar la capitalización empresarial (art. 51 NF 37/2013)		1131
Reserva especial para nivelación de beneficios (art. 52 NF 37/2013)	1132	1133
Reserva fomento emprendimiento y reforzamiento actividad productiva (art. 53 NF 37/2013)		1134
Integración por incumplimiento reserva foment. capitaliz. empres. (art. 51 NF 37/2013)	1135	
Integración por incumplimiento reserva nivel. beneficios (art. 52 NF 37/2013)	1136	
Integración incumplimiento reserva fomento emprend. y reforz. act. prod. (art. 53 NF 37/2013)	1137	
Base imponible del grupo antes de compensación de bases imponibles negativas obtenidas por el grupo en periodos on los que ha sido de aplicación este régimen y antes de compensación de bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo.....		1121
Compensación de bases imponibles negativas del grupo de ejercicios anteriores		1123
Compensación de bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo...		1124
Base imponible del grupo.....		1126
Tipo de gravamen.....		1127
Cuota íntegra del grupo.....		1128

Pág. 29 220		Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Bases imponibles previas declaradas por las entidades del grupo					2017 Nº de grupo	
NIF		Denominación de la entidad representante del grupo						
NIF	Denominación social	Resultado contable (1)	Correcciones al resultado contable (excluido IIS, compensación microempresas, reservas art. 51, 52 y 53 y compensación de BInegativas) (2)	Corrección neta por Impuesto sobre Sociedades (3)	Base imponible previa* (4=1+2+3)			
3826	3071	2028	2027	2028	2029			
Total		1980	1981	1982	1983			

Pág. 30	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Diferimiento de resultados internos. Existencias	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Incorporaciones del ejercicio			
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entidad 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 entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Resultado pendiente de incorporar
2057	2058	2059	2060
Total			1220

Pág. 31	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Diferimiento de resultados internos. Inmovilizado amortizable	2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Incorporaciones del ejercicio					
NIF entd. transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entd. 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 entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido *	Resultado pendiente de incorporar
2090	2091	2092	2093	2094
Total				1230

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

Pág. 32	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Diferimiento de resultados internos. Terrenos	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Incorporaciones del ejercicio			
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entidad 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 entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Resultado pendiente de incorporar
2117	2118	2119	2120
Total			1225

Pág. 33	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Diferimiento de resultados internos. Derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

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

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

Pág. 34	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Diferimiento de resultados internos. Derivados	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio				
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Tipo activo transmitido	Resultado eliminado	
2150	2151	2152	2153	
Total			1100	

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

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio				
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo activo transmitido	Resultado pendiente de incorporar
2159	2160	2161	2162	2163
Total				1240

Pág. 35	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	
	Diferimiento de resultados internos. Activos financieros representativos de instrumentos de patrimonio	2017
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio		
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Resultado eliminado
2180	2181	2182
Total		1111

Incorporaciones del ejercicio			
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entidad 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 entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Resultado pendiente de incorporar
2187	2188	2189	2190
Total			1220

Pág. 36	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Diferimiento de resultados internos. Otras operaciones internas	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Incorporaciones del ejercicio				
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entidad 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 entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido	Resultado pendiente de incorporar
2219	2220	2221	2222	2223
Total				1286

Pág. 38	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal	2017
220	Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas. Deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio		
NIF entidad que dota deterioro	NIF entidad emisora de las acciones o participaciones deterioradas	Deterioro del ejercicio
2250	2251	2252
Total		1117

Incorporación de eliminaciones			
NIF entidad que aplica el deterioro	NIF entidad emisora de las acciones o participaciones deterioradas	Ejercicio de la eliminación	Deterioro incorporado en el ejercicio
2253	2255	2254	2256
Total			1118

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio			
NIF entidad que dotó el deterioro	NIF entidad emisora de las acciones o participaciones deterioradas	Ejercicio de la eliminación	Deterioro pendiente de incorporar
2257	2258	2259	2260
Total			1256

Pág. 40	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Liquidación (II)	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Cuota íntegra del grupo.....	1328	
Ajuste artículo 117.3 NF 37/2013.....	1306	
Cuota íntegra ajustada.....	1301	
Deducciones por doble imposición {		
Deducción por doble imposición DA 22ª NF 37/2013.....	1318	
Art. 60.5 NF 37/2013.....	1312	
Resto.....	1315	
Cuota líquida.....	1306	
Deducción cooperativas especialmente protegidas.....	1314	1317
Deducciones con límite de cuota.....	1309	Coop segundo grado aplica art. 28.3 NF 16/1997
Deducciones sin límite de cuota.....	1310	1325 Se aplica % trib. mínima art. 59 NF 37/2013
Cuota efectiva.....	1320	
Retenciones e ingresos a cuenta: ingresos financieros y otros.....	1323	
Retenciones e ingresos a cuenta: arrendamiento de inmuebles.....	1326	
Retenciones e ingresos a cuenta: imputados por otras entidades.....	1327	
Diferencia positiva o negativa.....	1330	

Porcentaje correspondiente al Territorio Histórico de Álava.....	1331	
		Territorio Histórico de Álava
Cuota diferencial a ingresar / a devolver.....	1340	
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE.....	1348	
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores*.....	1341	
Intereses de demora sobre incremento anterior o art. 51.3 NF 37/2013*.....	1342	
Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 37/2013.....	1351	
Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permanentes.....	1362	
Importe ingreso / devolución de la declaración originaria.....	1343	
Diferencia de la cuota.....	1346	
Recargo.....	1345	
Intereses de demora.....	1346	
Líquido a ingresar / a devolver.....	1347	

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

Pág. 41	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Conciliación de la consolidación de resultados y bases imponibles del grupo	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
Consolidación de resultados contables:		
A. Resultados consolidados del grupo en el ejercicio, antes de impuestos.....		1400
B. Suma de los resultados antes de impuestos de las entidades del grupo.....		1401
C. Diferencia por consolidación de resultados (A - B).....		1402
Consolidación de bases imponibles:		
D. Base imponible del grupo, antes de reservas y de compensación de bases imponibles negativas obtenidas por el grupo en periodos en los que ha sido de aplicación este régimen y antes de compensación de bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo.....		1130
E. Suma de bases imponibles de las entidades del grupo.....		1100
F. Diferencia por consolidación de bases imponibles previas (D - E).....		1403
G. Diferencias entre la consolidación de resultados y la de bases imponibles (C - F = G₁ + G₂).....		1400
Diferencias en el diferimiento de resultados internos entre la consolidación de resultados y la de bases imponibles:		
Por operaciones internas de bienes o servicios activados en existencias en la empresa adquirente.....		1407
Por operaciones internas de bienes o servicios activados en inmovilizado amortizable en la empresa adquirente.....		1408
Por operaciones internas de bienes o servicios activados en terrenos en la empresa adquirente.....		1409
Por transmisiones internas de derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda.....		1410
Por transmisiones internas de derivados (opciones, futuros, etc.).....		1411
Por transmisiones internas activos financieros representativos de instrumentos de patrimonio.....		1412
Por operaciones internas no comprendidas en los apartados anteriores (especificar).....		1413
G₁. Total diferencias por diferimiento de resultados internos.....		1414
Diferencias por otros conceptos:		
Por la eliminación de los dividendos internos del grupo fiscal.....		1415
Por la eliminación de los deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo fiscal.....		1416
Por incorporación de deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo fiscal.....		1417
Por fondo de comercio de consolidación y diferencia negativa de consolidación.....		1418
Por otros conceptos no comprendidos en los apartados anteriores (especificar).....		1419
G₂. Total diferencias por otros conceptos.....		1420

Pág. 42		Impuesto sobre Sociedades				2017	
220		Régimen de consolidación fiscal				Nº de grupo	
NIF		Tributación conjunta al Estado y a la Comunidad Autónoma del País Vasco y / o a la Comunidad Foral de Navarra					
NIF		Denominación de la entidad representante del grupo					
NIF		Volumen de operaciones realizado en cada territorio antes de las eliminaciones intergrupo y excluidas las operaciones realizadas en el extranjero					Navarra
2900	3001	Alava	Bizkaia	Guipúzcoa	Navarra	2900	
	2902						
	2903						
	2904						
	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						
	3001						
	3002						
	3003						
	3004						
	3005						
	3006						
	3007						
	3008						
	3009						
	3010						
	3011						
	3012						
	3013						
	3014						
	3015						
	3016						
	3017						
	3018						
	3019						
	3020						
	3021						
	3022						
	3023						
	3024						
	3025						
	3026						
	3027						
	3028						
	3029						
	3030						
	3031						
	3032						
	3033						
	3034						
	3035						
	3036						
	3037						
	3038						
	3039						
	3040						
	3041						
	3042						
	3043						
	3044						
	3045						
	3046						
	3047						
	3048						
	3049						
	3050						
	3051						
	3052						
	3053						
	3054						
	3055						
	3056						
	3057						
	3058						
	3059						
	3060						
	3061						
	3062						
	3063						
	3064						
	3065						
	3066						
	3067						
	3068						
	3069						
	3070						
	3071						
	3072						
	3073						
	3074						
	3075						
	3076						
	3077						
	3078						
	3079						
	3080						
	3081						
	3082						
	3083						
	3084						
	3085						
	3086						
	3087						
	3088						
	3089						
	3090						
	3091						
	3092						
	3093						
	3094						
	3095						
	3096						
	3097						
	3098						
	3099						
	3100						
	3101						
	3102						
	3103						
	3104						
	3105						
	3106						
	3107						
	3108						
	3109						
	3110						

Pág. 43	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones por doble imposición .	2017
220	Información adicional reinversión beneficios extraordinarios.	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Información adicional de reinversión de beneficios extraordinarios				
Fecha enajenación	Compromiso reinversión	Reinversión		
		Ejercicios anteriores	2017	Pendiente
2320	2321	2322	2323	2324

Pág.43/A	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones por doble imposición .	2017
220	Información adicional reinversión beneficios extraordinarios.	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
2850	2851

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

Información adicional de reinversión de beneficios extraordinarios				
Fecha enajenación	Compromiso reinversión	Reinversión		
		Ejercicios anteriores	2017	Pendiente
2320	2321	2322	2323	2324

Pág. 44	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones con límite sobre la cuota Norma Foral 37/2013, Norma Foral 17/1997 y Norma Foral 16/2004 Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 37/2013	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Deducciones con límite sobre la cuota																																
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción																												
Art. 61	Activos no corrientes nuevos	2500	2501	10	2502																											
Art. 61	Activos no corrientes nuevos. Mejoras e inversiones del arrendatario	2616	2616	5	2617																											
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales	2506	2507	30	2508																											
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales en euskera	2604	2605	40	2606																											
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas y audiovisuales extranjeras: gastos en Álava	2620	2621	15	2622																											
D.A. 15ª	Edición de libros	2612	2613	5	2614																											
Art. 65	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias	2627	2628	30	2629																											
Art. 65	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Protección y mejora del medio ambiente	2630	2631	15	2632																											
Art. 66	Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Plantilla laboral indefinida</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)</th> <th>Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)</th> <th>Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Difficil inserción</td> <td>2546</td> <td>2546</td> <td>2547</td> </tr> <tr> <td>Resto</td> <td>2548</td> <td>2549</td> <td>2550</td> </tr> <tr> <td>Personas contratadas en el ejercicio</td> <td>Difficil inserción</td> <td>2551</td> <td>2552</td> <td>x 9.800,00</td> <td>2553</td> </tr> <tr> <td>Resto</td> <td>2554</td> <td>2555</td> <td>2556</td> <td>x4.900,00</td> <td>2556</td> </tr> </tbody> </table>			Plantilla laboral indefinida					Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)	Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)	Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)	Difficil inserción	2546	2546	2547	Resto	2548	2549	2550	Personas contratadas en el ejercicio	Difficil inserción	2551	2552	x 9.800,00	2553	Resto	2554	2555	2556	x4.900,00	2556
Plantilla laboral indefinida																																
	Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)	Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)	Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)																													
Difficil inserción	2546	2546	2547																													
Resto	2548	2549	2550																													
Personas contratadas en el ejercicio	Difficil inserción	2551	2552	x 9.800,00	2553																											
Resto	2554	2555	2556	x4.900,00	2556																											
	Marque una X en el caso de que no se compute la reducción del nº trabajadores por volver a contratar un nº igual en tres meses			2518	<input type="checkbox"/>																											
	Nº de trabajadores indefinidos contratados en el plazo de tres meses			2519	<input type="text"/>																											
	Consignar una X en caso de que la deducción por creación de empleo (generación o mantenimiento) esté afectada por un ERE.....			2600	<input type="checkbox"/>																											
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2676	2686	5	2687																											
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2682	2683	15	2684																											
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2686	2688	20	2687																											
NF 16/2004	Actividades y programas prioritarios de mecenazgo	2688	2689	18	2690																											

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.....	2692
Deducciones con límite generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....	2693
Concepto	Generado
Total deducciones del ejercicio.....	2594

Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 37/2013				
Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior	(b) Importe inversión	(c) Subvenciones	(d) Base deducción (b) - [(c) x (1 - tg)]
206	3100	3101	3103	3104
211	3105	3106	3108	3109
212	3110	3111	3113	3114
213	3115	3116	3118	3119
215	3120	3121	3123	3124
216	3125	3126	3128	3129
217	3130	3131	3133	3134
218	3135	3136	3138	3139
219	3140	3141	3143	3144
221	3145	3146	3148	3149
23+210				
214+220	3150			
Totales	3151	(e) 3152		Total base deducción 3156
A. Ac.	(-)			
Ej. Ant.	3153			
Pérd.Det.	(-)			
Valor	3160			Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 67.4 NF 37/2013 <input type="checkbox"/>
VC	(f)	$\frac{(e)}{(f)} \times 100 = \frac{3152}{3156} = \text{\%}$		Fecha de comunicación a la administración <input type="text"/>
Ej. Ant.	3154			Marque una X si alcanza el 10% art. 61.3 d) NF 37/2013 con materialización de la reserva art. 53 NF 37/2013 <input type="checkbox"/>

Pág.44/A	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal	2017
220	Deducciones con límite sobre la cuota Norma Foral 37/2013, Norma Foral 17/1997 y Norma Foral 16/2004 Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 37/2013	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
2880	2881

Deducciones con límite sobre la cuota																														
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción																										
Art. 61	Activos no corrientes nuevos	2500	2501 10	2502																										
Art. 61	Activos no corrientes nuevos. Mejoras e inversiones del arrendatario	2515	2516 5	2517																										
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales	2506	2507 30	2508																										
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales en euskera	2504	2505 40	2506																										
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas y audiovisuales extranjeras: gastos en Álava	2520	2521 15	2522																										
D.A. 15ª	Edición de libros	2512	2513 5	2514																										
Art. 65	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias	2527	2528 30	2529																										
Art. 65	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Protección y mejora del medio ambiente	2530	2531 15	2532																										
Art. 66	Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Plantilla laboral indefinida</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)</th> <th>Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)</th> <th>Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Difícil inserción</td> <td>2544</td> <td>2546</td> <td>2547</td> </tr> <tr> <td>Resto</td> <td>2544</td> <td>2544</td> <td>2550</td> </tr> <tr> <td>Personas contratadas en el ejercicio</td> <td>Difícil inserción 2551</td> <td>2552</td> <td>x 9.800,00</td> <td>2553</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Resto 2554</td> <td>2555</td> <td>x 4.900,00</td> <td>2556</td> </tr> </tbody> </table>			Plantilla laboral indefinida					Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)	Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)	Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)	Difícil inserción	2544	2546	2547	Resto	2544	2544	2550	Personas contratadas en el ejercicio	Difícil inserción 2551	2552	x 9.800,00	2553		Resto 2554	2555	x 4.900,00	2556
Plantilla laboral indefinida																														
	Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)	Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)	Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)																											
Difícil inserción	2544	2546	2547																											
Resto	2544	2544	2550																											
Personas contratadas en el ejercicio	Difícil inserción 2551	2552	x 9.800,00	2553																										
	Resto 2554	2555	x 4.900,00	2556																										
Marque una X en el caso de que no se compute la reducción del nº trabajadores por volver a contratar un nº igual en tres meses 2518 <input type="checkbox"/>																														
Nº de trabajadores indefinidos contratados en el plazo de tres meses 2519 <input type="text"/>																														
Consignar una X en caso de que la deducción por creación de empleo (generación o mantenimiento) esté afectada por un ERE..... 2520 <input type="checkbox"/>																														
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2579	2580 5	2581																										
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2582	2583 15	2584																										
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2585	2586 20	2587																										
NF 16/2004	Actividades y programas prioritarios de mecenazgo	2588	2589 18	2590																										

Concepto	Generado
Total deducciones del ejercicio con límite 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

Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 37/2013				
Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior	(b) Importe inversión	(c) Subvenciones	(d) Base deducción (b) - [(c) x (1 - tg)]
206	3100	3101	3103	3104
211	3106	3106	3106	3109
212	3110	3111	3113	3114
213	3115	3116	3118	3119
215	3120	3121	3123	3124
216	3125	3126	3128	3129
217	3130	3131	3133	3134
218	3135	3136	3138	3139
219	3140	3141	3143	3144
221	3145	3146	3148	3149
23+210				
214+220	3150			
Totales	3151	(e) 3152		Total base deducción 3156
A. Ac.	(-)			
Ej. Ant.	3153			
Pérd. Det.	(-)			
Valor VC	3160			
Ej. Ant.	3154	(f)		

$$\frac{(e)}{(f)} \times 100 = \frac{3155}{3155} \%$$

Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 67.4 NF 37/2013 3158

Fecha de comunicación a la administración 3159

Marque una X si alcanza el 10% art. 61.3 d) NF 37/2013 con materialización de la reserva art. 53 NF 37/2013 9967

Pág. 45	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones sin límite sobre la cuota Norma Foral 37/2013	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

Concepto	Generado
Total deducciones del ejercicio 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.....	3026
Deducciones sin límite generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....	3026
Concepto	Generado
Total deducciones ejercicio.....	3027

Pág.45/A	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones sin límite sobre la cuota Norma Foral 24/1996	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
2876	2871

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

Pág. 46	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Pérdida de beneficios fiscales. Regímenes especiales Título VI Cap. VII NF 37/2013.	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº 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
4000	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 VII del Título VI de la Norma Foral 37/2013				

Regímenes especiales Título VI Capítulo VII Norma Foral 37/2013					
Consignar una X en aquellos casos en los que, como consecuencia de la absorción, fusión o escisión de sociedades, tenga derecho a deducciones y/o compensaciones de bases imponibles negativas que provengan de las sociedades absorbidas, fusionadas o escindidas					
NIF	Razón social	Concepto	Ejercicio	Importe deducción/ BI negativa	Aplicado
4030	4033	4034	4035	4036	4037

Pág. 47	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Correcciones en materia de aplicación del resultado (Reservas arts. 51, 52 y 53 NF 37/2013) Gravamen especial de las entidades de tenencia de determinados valores	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Compensación para fomentar la capitalización empresarial (art. 51 NF 37/2013)						
Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 51.2) del ejercicio 2016.....						7501
Reservas obligatorias (legales o estatutarias) del ejercicio 2016.....						7542
Reservas obligatorias (legales o estatutarias) del ejercicio 2017.....						7543
Ejercicio origen	Patrimonio neto fiscal (art. 51.2)	Incremento neto incentivable	Importe reducción en BI generada	Importe reducción en BI aplicado en ejerc. anteriores	Importe reducción en BI aplicado en ejerc. actual	Importe pendiente de reducir
7502	7505	7504	7506	7508	7507	7509
TOTAL.....						7512

Reserva especial para nivelación de beneficios (art. 52 NF 37/2013)				
Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 47.2) del ejercicio actual.....				7513
Ejercicio origen	Importe dotación reducido	Cantidades incorporadas a la BI de ejercicios anteriores	Cantidades incorporadas a la BI del ejercicio actual	Saldo al final del ejercicio
7514	7516	7515	7517	7518
TOTAL.....				7522

Reserva especial para el fomento del emprendimiento y el reforzamiento de la actividad productiva (art. 53 NF 37/2013)						
Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 47.2) del ejercicio actual.....						7523
Ejercicio origen	Importe dotación para cálculo de reducción	Importe reducción en BI generada (60%)	Elemento objeto de materialización	Importe materializado en ejercicios anteriores	Importe materializado en el ejercicio actual	Importe pendiente de materializar
7524	7525	7526	7527	7528	7529	7530
TOTAL.....						7536

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

Integración de las reservas por correcciones en materia de aplicación del resultado					
Ejercicio	Concepto		Base	Importe	
	Artículo	Motivo de incumplimiento		Interés/Corrección adicional	Total
2715	2716	2717	2718	2719	2720

- Códigos a consignar en la casilla 2717 "Motivo incumplimiento"
- Artículo 51: 01 Reducción del patrimonio neto a efectos fiscales
 - 02 Disposición de la reserva para fomentar la capitalización empresarial
 - Artículo 52: 01 No generación de bases imponibles negativas
 - 02 Disposición de la reserva para nivelación de beneficios
 - Artículo 53: 01 No materialización de las cantidades dot
 - 02 Disposición de la reserva para fomento del emprendimiento y el reforzamiento de la actividad productiva

Gravamen especial de las entidades de tenencia de determinados valores	
NIF de la entidad del grupo que aplica el gravamen especial de la DA 14ª NF 37/2013	9200

Pág.48	Impuesto sobre Sociedades		
220	Régimen de consolidación fiscal		
	Información adicional incentivos fiscales al mecenazgo (arts. 18, 22 y 29 NF 16/2004)		2017
	Información adicional sobre retenciones soportadas por arrendamiento de inmuebles		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo	

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

Aportaciones a entidades prioritarias de mecenazgo con deducción del 18% de la cuota líquida (art.29 NF 16/2004)

NIF de la entidad beneficiaria	Base de deducción
5030	5031
TOTAL	5032

Otras aportaciones a entidades beneficiarias de mecenazgo con deducción únicamente en la base imponible (arts. 18 y 22 NF 16/2004)

NIF de la entidad beneficiaria	Importe
5033	5034
	5035

Información adicional sobre retenciones soportadas por arrendamiento de inmuebles

NIF del arrendatario	Provincia	Retención soportada
5036	5037	5038
TOTAL		5039

Pág. 49	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Información adicional de producciones cinematográficas o audiovisuales (DA. 15 de la Norma Foral 37/2013)	2017				
220	NIF	Nº de grupo				
Denominación de la entidad representante del grupo						
Información adicional de producciones cinematográficas o audiovisuales (DA. 15ª NF 37/2013)						
Título	Coste de producción total	Coste de producción individual	Gastos individuales	Subvenciones individuales	Opción por pagos	Base de deducción
	3201	3202	3203	3204	3207	3208
				Importe		
			Ente concedente			
				Limite		

Pág. 49/A 220	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Información adicional de producciones cinematográficas o audiovisuales (DA. 15 de la Norma Foral 37/2013)	2017 Nº de grupo						
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo							
NIF	Se cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo							
NIF	Denominación social de la entidad							
Información adicional de producciones cinematográficas o audiovisuales (DA. 15ª NF 37/2013)								
Titulo	Coste de producción total	Coste de producción individual	Gastos individuales	Subvenciones individuales Entre concedente	Importe	Límite	Opción por pagos	Base de deducción
	3.201	3.202	3.203	3.204	3.205	3.206	3.207	3.208

Anexo 1	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Bases imponibles negativas.	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Bases imponibles negativas del grupo				
Ejercicio	Importe generado	Importe compensado en ejercicios anteriores	Importe compensado en el ejercicio actual	Pendiente de compensar
6000	6003	6004	6005	6006
Total	6007	6008	6009	6010

Bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo				
Ejercicio	Importe generado	Importe compensado en ejercicios anteriores	Importe compensado en el ejercicio actual	Pendiente de compensar
6020	6023	6024	6025	6026
Total	6030	6031	6032	6033

Anexo 1/A	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Bases imponibles negativas.	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
2880	2891

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 entidades 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
6020	6023	6024	6025	6026
Total	6090	6091	6092	6093

Anexo 2		Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones por doble imposición.	2017
220			
NIF		Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

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

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

Anexo 2/A	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones por doble imposición.	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
2895	2995

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

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

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

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

Deducciones por doble imposición internacional del grupo (ejercicios 2013 y anteriores). Imputación individual				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6200	6203	6204	6205	6206
Total deducc.	6240	6241	6242	6243

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

Anexo 3		Impuesto sobre Sociedades	
220		Régimen de consolidación fiscal	
		Otras deducciones	
		2017	
NIF		Denominación de la entidad representante del 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 deducci	6363	6364	6365	6366
Grupo pequeña empresa en ej. 2012 <input type="checkbox"/> 6362 <input type="checkbox"/> Grupo pequeña empresa en ej. 2013 <input type="checkbox"/> 6363 <input type="checkbox"/>				

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 deducci	6463	6464	6465	6466

Anexo 3/A	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Otras deducciones	2017
220		
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
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 entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6300	6323	6324	6325	6326
Total deducc:	6330	6331	6332	6333

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 entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6420	6423	6424	6425	6426
Total deducc:	6430	6431	6432	6433

Anexo 4		Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Observaciones	2017
220			
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo	
6800			

Anexo 4/A	Impuesto sobre Sociedades	
220	Régimen de consolidación fiscal	2017
	Observaciones	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

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

NIF	Denominación social de la entidad
2920	2921
2800	