

**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 369/2022, de la Primera Teniente Diputado General y Diputada Foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos, de 17 de junio de 2022. 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 2021, y de las condiciones generales para su presentación telemática**

Los artículos 126 y 127 de la Norma Foral 37/2013, de 13 de diciembre, del Impuesto sobre Sociedades, establecen que los contribuyentes de este Impuesto están obligados a presentar y suscribir la oportuna autoliquidación y a determinar e ingresar la deuda tributaria correspondiente, en el lugar y la forma que se determinen por la Diputada Foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos.

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

Por lo que se refiere a los grupos fiscales, el artículo 100 de la Norma Foral 37/2013, de 13 de diciembre, del Impuesto sobre Sociedades establece que la entidad representante vendrá obligada, al tiempo de presentar la autoliquidación del grupo fiscal, a liquidar la deuda tributaria correspondiente al mismo y a ingresarla en el lugar, forma y plazos que se determinen por la Diputada Foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos.

Por otra parte, mediante el Decreto Foral 32/2020, de 6 de octubre, se regulan las condiciones y requisitos generales para la presentación de declaraciones y autoliquidaciones por vía telemática ante la Hacienda Foral de Álava .

Asimismo, la Orden Foral 603/2020, de 20 de noviembre, incluye los modelos 200 y 220 dentro de los modelos de autoliquidaciones cuya presentación telemática es obligatoria. En particular, establece que estas autoliquidaciones serán presentadas de forma telemática por los contribuyentes del Impuesto sobre Sociedades siempre y cuando, de acuerdo con lo dispuesto en el Concierto Económico, tengan la obligación de presentarlas en la Diputación Foral de Álava.

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 períodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021.

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

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

## DISPONGO

**Artículo 1. Aprobación de los modelos de autoliquidación 200 y 220**

Uno. Se aprueba el modelo 200 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 periodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021.

Este modelo se publica a continuación de la presente Orden Foral.

Dos. Se aprueba el modelo 220 de autoliquidación del Impuesto sobre Sociedades correspondiente a entidades representantes de un grupo fiscal que tribute por el régimen especial establecido en el Capítulo VI del Título VI de la Norma Foral 37/2013, de 13 de diciembre, del Impuesto sobre Sociedades, para los periodos impositivos iniciados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021.

Este modelo se publica a continuación de la presente Orden Foral.

**Artículo 2. Condiciones generales para la presentación telemática por Internet del modelo 200**

Uno. Entidades sujetas a normativa del Territorio Histórico de Álava:

Las entidades que tributen conforme a normativa del Territorio Histórico de Álava confeccionarán su autoliquidación, modelo 200, mediante el programa de ayuda facilitado por el Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos y la presentarán obligatoriamente por vía telemática a través de la sede electrónica de la Diputación Foral de Álava.

El programa de ayuda podrá ser descargado desde la página web oficial de la Diputación Foral de Álava [www.araba.eus](http://www.araba.eus) y mediante el mismo se accederá al modelo aprobado en el apartado Uno del artículo 1 de esta Orden Foral.

Dos. Entidades sujetas a normativa de territorio común, Territorio Histórico de Bizkaia o de Gipuzkoa:

Las entidades que tributen conforme a normativa de territorio común, Territorio Histórico de Bizkaia o de Gipuzkoa confeccionarán su autoliquidación utilizando los medios informáticos desarrollados por su Administración tributaria competente, transmitiendo obligatoriamente por vía telemática los ficheros así obtenidos a través de la sede electrónica de la Diputación Foral de Álava.

Tres. Entidades sujetas a normativa de la Comunidad Foral de Navarra:

Las entidades que tributen conforme a normativa de la Comunidad Foral de Navarra cumplimentarán on line, en la sede electrónica de la Diputación Foral de Álava, una declaración resumen, a la que adjuntarán el fichero de su autoliquidación completa confeccionada con los medios informáticos aprobados por la Hacienda Foral de Navarra, en formato PDF,TIF, TIFF o ZIP.

**Artículo 3. Condiciones generales para la presentación telemática por Internet del modelo 220**

Uno. Grupos fiscales sujetos a normativa del Territorio Histórico de Álava:

Deberán realizar y presentar la autoliquidación del Impuesto sobre Sociedades, modelo 220, las entidades representantes de aquellos grupos fiscales que tributen por el régimen de consolidación fiscal establecido en el Capítulo VI, Título VI de la Norma Foral 37/2013, de 13 de diciembre, del Impuesto sobre Sociedades.

La autoliquidación se presentará obligatoriamente por vía telemática a través de la sede electrónica de la Diputación Foral de Álava.

El programa de ayuda podrá ser descargado desde la página web oficial de la Diputación Foral de Álava [www.araba.eus](http://www.araba.eus) y mediante el mismo se accederá al modelo aprobado en el apartado Dos del artículo 1 de esta Orden Foral.

Todas las sociedades integrantes del grupo presentarán en la Hacienda Foral de Álava las autoliquidaciones establecidas para el régimen de tributación individual en los modelos aprobados en sus respectivas normativas. La presentación de estas autoliquidaciones, en régimen individual, se ajustará a lo establecido en el artículo 2 de esta Orden Foral, debiendo efectuarse obligatoriamente por vía telemática a través de la sede electrónica de la Diputación Foral de Álava.

Dos. Grupos fiscales sujetos a normativa de territorio común, Territorio Histórico de Bizkaia o de Gipuzkoa:

Las entidades representantes de los grupos fiscales que tributen conforme a normativa de territorio común, Territorio Histórico de Bizkaia o de Gipuzkoa confeccionarán su autoliquidación utilizando los medios informáticos desarrollados por su Administración tributaria competente, transmitiendo obligatoriamente por vía telemática los ficheros así obtenidos a través de la sede electrónica de la Diputación Foral de Álava.

Las sociedades integrantes del grupo con volumen de operaciones en el Territorio Histórico de Álava presentarán en la Hacienda Foral de Álava las autoliquidaciones establecidas para el régimen de tributación individual en los modelos aprobados en sus respectivas normativas. La presentación de estas autoliquidaciones, en régimen individual, se ajustará a lo establecido en el artículo 2 de esta Orden Foral, debiendo efectuarse obligatoriamente por vía telemática a través de la sede electrónica de la Diputación Foral de Álava.

Tres. Grupos fiscales sujetos a normativa de la Comunidad Foral de Navarra:

Las entidades representantes de los grupos fiscales que tributen conforme a normativa de la Comunidad Foral de Navarra cumplimentarán on line, en sede electrónica de la Diputación Foral de Álava, una declaración resumen, a la que adjuntarán el fichero de su autoliquidación completa, confeccionada 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 autoliquidaciones establecidas para el régimen de tributación individual en los modelos aprobados en sus respectivas normativas. La presentación de estas autoliquidaciones, en régimen individual, se ajustará a lo establecido en el artículo 2 de esta Orden Foral, debiendo efectuarse obligatoriamente por vía telemática a través de la sede electrónica de la Diputación Foral de Álava.

#### **Artículo 4. 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 los artículos 3, 7 y 8 del Decreto Foral 32/2020, de 6 de octubre, por el que se regulan las condiciones y requisitos generales para la presentación de declaraciones y autoliquidaciones por vía telemática ante la Hacienda Foral de Álava.

En particular:

1. El declarante deberá disponer de un Número de Identificación Fiscal y estar incluido en el Censo Único de Contribuyentes de la Hacienda Foral de Álava, en los términos establecidos en el Decreto Foral 3/2011, de 25 de enero, que regula el Censo de Contribuyentes y obligaciones censales, con carácter previo a la presentación de la autoliquidación.

2. El declarante o el representante voluntario, en su caso, deberá reunir los requisitos para acceder a los servicios de sede electrónica de acuerdo a lo establecido en el Decreto Foral 26/2011, de 5 de abril, que crea la sede electrónica de esta Diputación Foral.

#### **Artículo 5. Plazo de presentación**

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

Dos. Los contribuyentes sujetos a normativa del Territorio Histórico de Álava cuyo plazo se hubiera iniciado con anterioridad a la entrada en vigor de la presente Orden Foral, podrán presentar la autoliquidación dentro de los 25 días naturales siguientes a la entrada en vigor de esta Orden Foral.

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

#### **Artículo 6. Presentación telemática**

Las autoliquidaciones correspondientes a los modelos 200 y 220 se remitirán obligatoriamente por vía telemática a esta Hacienda Foral a través de la sede electrónica de Diputación Foral de Álava en los términos expuestos en esta Orden Foral, cualquiera que sea su resultado: positivo, nulo o con derecho a devolución.

#### **Artículo 7. Formas de pago y fecha de domiciliación**

Uno. En caso de aplicar la normativa del Territorio Histórico de Álava, en el supuesto de autoliquidaciones con resultado a ingresar, se deberá 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, por el que se regulan las relaciones entre la Diputación Foral de Álava y las entidades colaboradoras en operaciones de carácter financiero, tributario y similares.

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 autoliquidación.

Dos. En caso de aplicar normativa de la Comunidad Foral de Navarra, en el supuesto de autoliquidaciones con resultado a ingresar, se deberá 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, por el que se regulan las relaciones entre la Diputación Foral de Álava y las entidades colaboradoras en operaciones de carácter financiero, tributario y similares.

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

Tres. En caso de aplicar normativa de territorio común, Territorio Histórico de Bizkaia o de Gipuzkoa, en el supuesto de autoliquidaciones con resultado a ingresar, se deberá 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, por el que se regulan las relaciones entre la Diputación Foral de Álava y las entidades colaboradoras en operaciones de carácter financiero, tributario y similares.

Cuatro. La fecha de cargo de las cuotas positivas domiciliadas tendrá lugar el día 29 de julio de 2022.

Cinco. Las solicitudes de aplazamiento, fraccionamiento o compensación en el pago de cuotas positivas deberán presentarse dentro del plazo establecido en el artículo 5 de esta Orden Foral para la presentación de la autoliquidación del Impuesto sobre Sociedades. Las entidades sujetas a normativa del Territorio Histórico de Álava realizarán las solicitudes de aplazamiento y de fraccionamiento desde el programa de ayuda.

#### **Artículo 8. Documentación**

La documentación adicional, que deba adjuntarse a la autoliquidación 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 la sede electrónica de la Diputación Foral de Álava junto con la remisión del fichero correspondiente a la autoliquidación.

En particular, se recuerda la obligación de presentar documentación en los supuestos establecidos en los artículos 33, 34, 35, 41, 48 y Disposición Adicional Vigésimosegunda de la Norma Foral 37/2013, de 13 de diciembre, del Impuesto sobre Sociedades; en los artículos 8, 26 y 43.9 del Decreto Foral 41/2014, de 1 de agosto, que aprueba el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades y en el artículo 3 del Decreto Foral 60/2004, de 19 de octubre, que aprueba el Reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos e incentivos al mecenazgo.

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 ADICIONAL. Tratamiento de datos personales**

Los datos aportados por el obligado tributario en el cumplimiento de sus obligaciones tributarias se utilizarán, con carácter único y exclusivo, para los fines exigidos en las operaciones o trámites concretos efectuados a través de la sede electrónica de la Diputación Foral de Álava por las personas titulares de dichos datos. En ningún caso los referidos datos serán objeto de tratamiento o de cesión a terceros, si no es con el consentimiento inequívoco y específico de la persona titular de los datos o sin este consentimiento en los supuestos excepcionales previstos legalmente en los artículos 6-7 del Reglamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo y del Consejo de 27 de abril de 2016 relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos y por el que se deroga la Directiva 95/46/CE (RGPD). Todo ello, sin perjuicio de lo establecido en el artículo 92 de la Norma Foral 6/2005, de 28 de febrero, General Tributaria de Álava.


#### **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 2022.

Vitoria-Gasteiz, a 17 de junio de 2022

*Primera Teniente Diputado General y Diputada Foral de Hacienda, Finanzas y Presupuestos*  
**ITZIAR GONZALO DE ZUAZO**

*Directora de Hacienda*  
**MARÍA JOSÉ PEREA URTEAGA**

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	<h1>200</h1>								
	<b>AUTOLIQUIDACIÓN RELATIVA AL PERÍODO IMPOSITIVO</b> ...../...../..... AL ...../...../.....									
<b>Identificación de la entidad declarante</b>										
NIF	Razón Social									
Domicilio fiscal (calle o plaza)		Número    Piso    Puerta    Teléfono								
Municipio	Código postal	Provincia    Correo electrónico    Fax								
<b>Presentador/a</b>										
NIF	Apellidos y nombre o razón social									
<b>Persona con quien relacionarse</b>										
NIF	Apellidos y nombre o razón social    Teléfono									
Correo electrónico										
<b>Representación legal de la entidad</b>										
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:								
Resultado declaración ..... <input type="text" value="1570"/>										
<b>DOMICILIACIÓN:</b> ..... <input type="text"/>										
<b>PAGO EN INTERNET:</b> ..... <table border="1" style="float: right; margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>Cód. Proc. Recaudac.</th> <th>Entidad emisora</th> <th>Referencia</th> <th>Identificación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>			Cód. Proc. Recaudac.	Entidad emisora	Referencia	Identificación				
Cód. Proc. Recaudac.	Entidad emisora	Referencia	Identificación							
Fraccionamiento de pago de la deuda tributaria.....	<input type="checkbox"/>	Importe ingresado..... <input type="text"/>								
Compensación de la deuda tributaria.....	<input type="checkbox"/>	Importe pendiente..... <input type="text"/>								
Renuncia a la devolución.....	<input type="text" value="001"/>	<input type="text"/>								
Motivo opción art.126.1 párrafo 3 NF 37/2013.....	<input type="text" value="9965"/>	<input type="text"/>								
Entidad aseguradora o EPSV.....	<input type="text" value="S"/>	<input type="text"/>								
Institución de inversión colectiva.....	<input type="text" value="I"/>	<input type="text"/>								
Cooperativas, excepto cooperativas de crédito y seguros.....	<input type="text" value="C"/>	<input type="text"/>								
Resto.....	<input type="text" value="N"/>	<input type="text"/>								
Presentación telemática										

PÁGINA 2		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>		
<b>200</b>		ACTIVIDAD O ACTIVIDADES A QUE SE REFIERE LA DECLARACIÓN REGÍMENES FISCALES ESPECIALES Y CARACTERES DE LA DECLARACIÓN		
NIF		Nombre o Razón Social		
2021				
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		Nº máximo de trabajadores con contrato laboral indefinido en el ejercicio 076	
Promedio de plantilla con contrato laboral indefinido del ejercicio	068		Plantilla con contrato laboral indefinido al final del ejercicio 007	
Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejerc. anterior	069		Plantilla con contrato laboral indefinido al final del ejercicio anterior 094	
Actividad económica de arrendamiento, compraventa o promoción de inmuebles: promedio de plantilla a jornada completa y dedicación exclusiva			072	
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).....	Cooperativa protegida ..... 031
EPSV (NF 24/88).....	070		Pequeña empresa (art 13.2 NF 37/2013) ....	Cooperativa especialmente protegida ..... 032
Fondos de Pensiones (RDL 1/2002).....	010		Mediana empresa (art 13.3 NF 37/2013) ....	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	Cooperativa agrícola explotación prioritaria..... 058
Entidad dominante .....	014		Entidad inactiva..... 024	Cooperativa trabajo asociado (50% socios discapacitados)..... 098
Entidad dependiente .....	015		Tributación conjunta Estado/Diputaciones/CF de Navarra.....	UTE ..... 035
Entidad representante del grupo.....	077		Sociedad de inversión de capital variable.....	AIE ..... 036
Entidad de investigación y explotación de hidrocarburos	016		Fondos de inversión de carácter financiero.....	AEIE ..... 037
Entidad con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles( art.115.1 NF 37/2013) .....	017		Sociedad de inversión inmobiliaria o Fondo de Inversión inmobiliario .....	Sociedad patrimonial ..... 038
Entidad con actividad cualificada de arrendamiento especial arrendamiento de inmuebles.....	073		Fundación bancaria .....	Entidad art. 56.3 NF 37/2013 no comprendida en otro régimen..... 039
Fecha comunicación opción régimen especial arrendamiento de inmuebles.....	097		Entidad aseguradora.....	Entidad de grupo mercantil (art. 42 del Cód. Comercio) ..... 040
Establecimiento permanente.....	019		Entidad disuelta y liquidada .....	Sociedad normativa TH Alava ..... 046
Ejercitó opción por actualización de balances DNUF 15/2012 .....	059		Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial) .....	Entidad en rég. de atribución de rentas const. en el extranjero con presencia en el THA ..... 047
Aportaciones de socios calificadas como instrumentos de patrimonio caract. Especiales	080		Sociedades gestoras de entidades de inversión colectiva de tipo cerrado.....	Entidad no residente con más de un establecimiento permanente ..... 6601
Sociedad de garantía recíproca .....	095		Sociedad Agraria de Transformación.....	096
Declaración Sustitutiva	034	(1)	Nº de presentación anterior	9961
			Declaración presentada fuera de plazo con requerimiento previo	084
(1) En el caso de presentar declaración sustitutiva, se deberá efectuar una declaración nueva y completa que sustituya a la primera.				
ESTADOS DE CUENTAS				
Fecha de aprobación de las cuentas anuales	088		Cuentas anuales aún sin aprobar	089
Balance: Modalidad normal	055		ECPN: Modalidad normal	060
Modalidad abreviada	056		Modalidad abreviada	061
Modalidad PYMES	057		Modalidad PYMES	062
			Pérdidas y ganancias: Modalidad normal	065
			Modalidad abreviada	066
			Modalidad PYMES	067
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)</b>		RELACIÓN DE ADMINISTRADORES, PARTICIPACIONES DIRECTAS, SOCIOS O PARTICIPES		2021																																																																																																																																					
<b>200</b>																																																																																																																																											
NIF		Nombre o Razón Social																																																																																																																																									
<p><b>A) RELACIÓN DE ADMINISTRADORES (A CUMPLIMENTAR POR TODAS LAS ENTIDADES DECLARANTES)</b> 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</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">NIF</th> <th>F/J</th> <th colspan="2">R/X</th> <th>Apellidos y Nombre / Razón Social</th> <th colspan="2">Código provincia / País</th> </tr> <tr> <th>3500</th> <th></th> <th>3501</th> <th>3502</th> <th>3503</th> <th></th> <th>3504</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>								NIF		F/J	R/X		Apellidos y Nombre / Razón Social	Código provincia / País		3500		3501	3502	3503		3504																																																																																																																					
NIF		F/J	R/X		Apellidos y Nombre / Razón Social	Código provincia / País																																																																																																																																					
3500		3501	3502	3503		3504																																																																																																																																					
<p><b>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)</b></p> <p>* 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</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Datos de la participada</th> <th>Entidad 1ª</th> <th>Entidad 2ª</th> <th>Entidad 3ª</th> <th>Entidad 4ª</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>NIF</td><td>3506</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>R/X</td><td>3507</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Nombre / Razón social</td><td>3508</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Código - provincia / país</td><td>3509</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Capital</td><td>3510</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Fondos propios</td><td>3511</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Patrimonio neto</td><td>3512</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Resultado del último ejercicio</td><td>3513</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <th colspan="2">Datos de la declarante</th> <td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> <tr><td>% de participación (con dos decimales)</td><td>3514</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Valor nominal de la participación</td><td>3515</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Valor en libros de la participación</td><td>3516</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Ing. por div. recibidos en el ej. declarado</td><td>3517</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <th colspan="2">Correcciones valorativas por deterioro</th> <td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> <tr><td>Pérdida por deterioro al final del ej. 2020</td><td>3518</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>(+/-) Variación deterioro a P y G</td><td>3519</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>(+/-) Variación contra patrimonio neto</td><td>3520</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>(-) Salidas y reducciones</td><td>3521</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>(+/-) Traspasos y otras variaciones</td><td>3522</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Pérdida por deterioro al final del ej. 2021</td><td>3523</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td>Marcar si el valor en libros es cero</td><td>3524</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>								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. 2020	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. 2021	3523					Marcar si el valor en libros es cero	3524				
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. 2020	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. 2021	3523																																																																																																																																										
Marcar si el valor en libros es cero	3524																																																																																																																																										
<p><b>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)</b></p> <p>* Marque con una X en el caso de que existan socios o participes en la entidad declarante que tengan un grado de participación que no alcance los límites indicados..... 3530</p> <p>* Marque con una X en el caso de que los valores de la entidad declarante coticen en un mercado secundario organizado..... 3540</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">NIF</th> <th>F/J</th> <th colspan="2">R/X</th> <th>Apellidos y Nombre / Razón Social</th> <th colspan="2">Código prov./país</th> <th>Nominal</th> <th>% Participación</th> </tr> <tr> <th>3531</th> <th></th> <th>3532</th> <th>3533</th> <th>3534</th> <th></th> <th>3535</th> <th>3536</th> <th>3537</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>								NIF		F/J	R/X		Apellidos y Nombre / Razón Social	Código prov./país		Nominal	% Participación	3531		3532	3533	3534		3535	3536	3537																																																																																																																	
NIF		F/J	R/X		Apellidos y Nombre / Razón Social	Código prov./país		Nominal	% Participación																																																																																																																																		
3531		3532	3533	3534		3535	3536	3537																																																																																																																																			

Presentación telemática

PÁGINA 4		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b> <b>RELACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS</b>		2021		
<b>200</b>						
NIF		Nombre o Razón Social				
<b>D) RELACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS</b> * Marque con una X si no tiene ningún establecimiento.....						
3570						
Establecimiento: Calle o Plaza	Municipio	Código provincia	Tipo establecimiento	Parte arrendadora o cedente		Importe alquiler anual
				NIF	Cód. Prov. Domicilio	
3571	3572	3573	3574	3575	3576	3577

Presentación telemática

PÁGINA 5

**200**

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

2021

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

NIF: \_\_\_\_\_ Nombre o Razón Social: \_\_\_\_\_

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

1	Indique el porcentaje de imputación de bases imponibles y demás conceptos liquidatorios a los socios/as o personas o entidades que ostentan los derechos económicos inherentes a la calidad de socio/a que sean sujetos pasivos por obligación personal de contribuir en el IRPF o en el Impuesto sobre Sociedades o socios/as residentes o empresas miembros residentes en territorio español.	3600	%
2	Resultado contable.....	3601	
3	Gastos financieros netos no deducidos por la entidad.....	3603	
4	Base imponible.....	3602	

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

	Imputables	Total	
1	Base de la deducción implantación proyecto TICKET BAI.....	3617	3618
2	Base de la deducción por reversión de medidas temporales.....	3615	3616
3	Base de la deducción por doble imposición art. 60.5 NF 37/2013 .....	3605	3606
4	Base de la deducción por doble imposición (resto).....	3607	3608
5	Base de las deducciones con límite del 35% .....	3611	3612
6	Base de las deducciones con límite del 70% .....	3613	3614
7	Base de las deducciones con límite del 50%.....	3626	3627

**C) INFORMACIÓN SOBRE RETENCIONES E INGRESOS A CUENTA SOPORTADOS POR LA ENTIDAD**

	Imputables	Total	
1.	Retenciones e ingresos a cuenta por ingresos financieros y otros .....	3620	3621
2.	Retenciones por arrendamiento de inmuebles .....	3622	3623
3.	Retenciones e ingresos a cuenta imputados por otras entidades.....	3624	3625

**D) INFORMACIÓN SOBRE DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DISTRIBUIDOS CON CARGO A RESERVAS**

1.	De ejercicios en los que la sociedad no figurase en régimen de imputación .....	3630
2.	De ejercicios en los que la sociedad figurase en régimen de imputación .....	3631

**E) RELACIÓN DE SOCIOS/AS EXISTENTES A LA FECHA DE CIERRE DEL EJERCICIO, QUE DEBAN SOPORTAR LAS IMPUTACIONES, EN ORDEN DECRECIENTE DE GRADO DE PARTICIPACIÓN, CON SUS DATOS IDENTIFICATIVOS Y GRADO DE PARTICIPACIÓN EN DICHA FECHA**

NIF	F./J	R/X	Apellidos y Nombre / Razón Social	Cod. Prov./País	Gastos financieros netos imputables	Base imponible imputable	% Participación	Aportaciones instrumentos de patrimonio	Aportaciones desembolsadas
3640	3641	3642	3643	3644	3645	3646	3647	3648	

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 (I)	
		2021	
NIF	Nombre o Razón Social		
<b>Activo</b>		<b>Saldo cuentas de activo</b>	<b>Saldo cuentas globales por conceptos</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....			101
<b>Inmovilizado intangible (N,A,P)</b> .....			102
Desarrollo (N).....	103		
Concesiones (N).....	104		
Patentes, licencias, marcas y similares (N).....	105		
Fondo de comercio (N,A,P).....	106		
Aplicaciones informáticas (N).....	107		
Investigación (N).....	108		
Propiedad intelectual (N).....	181		
Otro inmovilizado intangible (N).....	109		
Resto (A,P).....	110		
<b>Inmovilizado material (N,A,P)</b> .....			111
Terrenos y construcciones (N).....	112		
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N).....	113		
Inmovilizado en curso y anticipos (N).....	114		
<b>Inversiones inmobiliarias (N,A,P)</b> .....			115
Terrenos (N).....	116		
Construcciones (N).....	117		
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)</b> .....			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		
<b>Inversiones financieras a largo plazo (N,A,P)</b> .....			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		
<b>Activos por impuesto diferido (N,A,P)</b> .....			134
<b>Deudores comerciales no corrientes (N,A,P)</b> .....			135
<b>ACTIVO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....			136
<b>Activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)</b> .....			137
<b>Existencias (N,A,P)</b> .....			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 7		Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)	
200		BALANCE: ACTIVO (II)	
		2021	
NIF	Nombre o Razón Social		
<b>Activo</b>		<b>Saldo cuentas de activo</b>	<b>Saldo cuentas globales por conceptos</b>
<b>Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N,A,P) .....</b>			149
Cientes por ventas y prestaciones de servicios (N,A,P) .....	150		
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N,A,P) .....	151		
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N,A,P) .....	152		
Cientes de empresas del grupo y asociadas (N).....	153		
Deudores varios (N).....	154		
Personal (N).....	155		
Activos por impuesto corriente (N) .....	156		
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N).....	157		
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N,A,P) .....	158		
Otros deudores (A,P) .....	159		
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N,A,P) .....</b>			160
Instrumentos de patrimonio (N,A,P) .....	161		
Créditos a empresas (N).....	162		
Valores representativos de deuda (N).....	163		
Derivados (N).....	164		
Otros activos financieros (N) .....	165		
Otras inversiones (N) .....	166		
Resto (A,P).....	167		
<b>Inversiones financieras a corto plazo (N,A,P) .....</b>			168
Instrumentos de patrimonio (N,A,P) .....	169		
Créditos a empresas (N).....	170		
Valores representativos de deuda (N).....	171		
Derivados (N).....	172		
Otros activos financieros (N) .....	173		
Otras inversiones (N) .....	174		
Resto (A,P).....	175		
<b>Periodificaciones a corto plazo (N,A,P).....</b>			176
<b>Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N,A,P) .....</b>			177
Tesorería (N).....	178		
Otros activos líquidos equivalentes (N).....	179		
<b>TOTAL ACTIVO (N,A,P).....</b>			180

Presentación telemática

PÁGINA 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)		2021	
200		BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (I)			
NIF		Nombre o Razón Social			
<b>Patrimonio neto y Pasivo</b>		<b>Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo</b>		<b>Saldo cuentas globales por conceptos</b>	
<b>PATRIMONIO NETO (N,A,P)</b> .....				201	
<b>FONDOS PROPIOS (N,A,P)</b> .....				202	
<b>Capital (N,A,P)</b> .....				203	
Capital escriturado (N,A,P) .....		204			
(Capital no exigido) (N,A,P) .....		205			
<b>Prima de emisión (N,A,P)</b> .....				206	
<b>Reservas (N,A,P)</b> .....				207	
Legal y estatutarias (N) .....		208			
Otras reservas (N) .....		209			
<b>(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N,A,P)</b> .....				210	
<b>Resultados de ejercicios anteriores (N,A,P)</b> .....				211	
Remanente (N) .....		212			
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N) .....		213			
<b>Otras aportaciones de socios(N,A,P)</b> .....				214	
<b>Resultado del ejercicio (N,A,P)</b> .....				215	
<b>(Dividendo a cuenta) (N,A,P)</b> .....				216	
<b>Otros instrumentos de patrimonio neto (N,A)</b> .....				217	
<b>AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR (N,A)</b> .....				218	
<b>Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N)</b> .....				219	
<b>Operaciones de cobertura (N)</b> .....				220	
<b>Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N)</b> .....				221	
<b>Otros (N)</b> .....				223	
<b>AJUSTES DE PATRIMONIO NETO (P)</b> .....				224	
<b>SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS (N,A,P)</b> .....				225	
<b>PASIVO NO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....				226	
<b>Provisiones a largo plazo (N,A,P)</b> .....				227	
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N) .....		228			
Actuaciones medioambientales (N) .....		229			
Provisiones por reestructuración (N) .....		230			
Otras provisiones(N) .....		231			
<b>Deudas a largo plazo (N,A,P)</b> .....				232	
Obligaciones y otros valores negociables (N) .....		233			
Deudas con entidades de crédito (N,A,P) .....		234			
Acreedores por arrendamiento financiero (N,A,P) .....		235			
Derivados (N) .....		236			
Otros pasivos financieros (N) .....		237			
Otras deudas a largo plazo (A,P) .....		238			
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)</b> .....				239	
<b>Pasivos por impuesto diferido (N,A,P)</b> .....				240	
<b>Periodificaciones a largo plazo (N,A,P)</b> .....				241	
<b>Acreedores comerciales no corrientes (N,A,P)</b> .....				242	
<b>Deuda con características especiales a largo plazo (N,A,P)</b> .....				243	

Presentación telemática

PÁGINA 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)		BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (II)		2021																																																																																					
200																																																																																											
NIF		Nombre o Razón Social																																																																																									
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Patrimonio neto y Pasivo</th> <th>Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo</th> <th>Saldo cuentas globales por conceptos</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>PASIVO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....</td> <td></td> <td>244</td> </tr> <tr> <td><b>Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)</b> .....</td> <td></td> <td>245</td> </tr> <tr> <td><b>Provisiones a corto plazo (N,A,P)</b> .....</td> <td></td> <td>246</td> </tr> <tr> <td>Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N) .....</td> <td>269</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Otras provisiones (N) .....</td> <td>270</td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Deudas a corto plazo (N,A,P)</b> .....</td> <td></td> <td>247</td> </tr> <tr> <td>Obligaciones y otros valores negociables (N) .....</td> <td>248</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Deudas con entidades de crédito (N,A,P) .....</td> <td>249</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Acreedores por arrendamiento financiero (N,A,P) .....</td> <td>250</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Derivados (N) .....</td> <td>251</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Otros pasivos financieros (N) .....</td> <td>252</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Otras deudas a corto plazo (A,P) .....</td> <td>253</td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N,A,P)</b> .....</td> <td></td> <td>254</td> </tr> <tr> <td><b>Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N,A,P)</b> .....</td> <td></td> <td>255</td> </tr> <tr> <td>Proveedores (N,A,P) .....</td> <td>256</td> <td></td> </tr> <tr> <td>    Proveedores a largo plazo (N,A,P) .....</td> <td>257</td> <td></td> </tr> <tr> <td>    Proveedores a corto plazo (N,A,P) .....</td> <td>258</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N) .....</td> <td>259</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Acreedores varios (N) .....</td> <td>260</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N) .....</td> <td>261</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Pasivos por impuesto corriente (N) .....</td> <td>262</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Otras deudas con las Administraciones Públicas (N) .....</td> <td>263</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anticipos de clientes (N) .....</td> <td>264</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Otros acreedores (A,P) .....</td> <td>265</td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Periodificación a corto plazo (N,A,P)</b> .....</td> <td></td> <td>266</td> </tr> <tr> <td><b>Deuda con características especiales a corto plazo (N,A,P)</b> .....</td> <td></td> <td>267</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N,A,P)</b> .....</td> <td></td> <td>268</td> </tr> </tbody> </table>								Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos	<b>PASIVO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		244	<b>Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)</b> .....		245	<b>Provisiones a corto plazo (N,A,P)</b> .....		246	Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N) .....	269		Otras provisiones (N) .....	270		<b>Deudas a corto plazo (N,A,P)</b> .....		247	Obligaciones y otros valores negociables (N) .....	248		Deudas con entidades de crédito (N,A,P) .....	249		Acreedores por arrendamiento financiero (N,A,P) .....	250		Derivados (N) .....	251		Otros pasivos financieros (N) .....	252		Otras deudas a corto plazo (A,P) .....	253		<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N,A,P)</b> .....		254	<b>Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N,A,P)</b> .....		255	Proveedores (N,A,P) .....	256		Proveedores a largo plazo (N,A,P) .....	257		Proveedores a corto plazo (N,A,P) .....	258		Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N) .....	259		Acreedores varios (N) .....	260		Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N) .....	261		Pasivos por impuesto corriente (N) .....	262		Otras deudas con las Administraciones Públicas (N) .....	263		Anticipos de clientes (N) .....	264		Otros acreedores (A,P) .....	265		<b>Periodificación a corto plazo (N,A,P)</b> .....		266	<b>Deuda con características especiales a corto plazo (N,A,P)</b> .....		267	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N,A,P)</b> .....		268
Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos																																																																																									
<b>PASIVO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		244																																																																																									
<b>Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)</b> .....		245																																																																																									
<b>Provisiones a corto plazo (N,A,P)</b> .....		246																																																																																									
Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N) .....	269																																																																																										
Otras provisiones (N) .....	270																																																																																										
<b>Deudas a corto plazo (N,A,P)</b> .....		247																																																																																									
Obligaciones y otros valores negociables (N) .....	248																																																																																										
Deudas con entidades de crédito (N,A,P) .....	249																																																																																										
Acreedores por arrendamiento financiero (N,A,P) .....	250																																																																																										
Derivados (N) .....	251																																																																																										
Otros pasivos financieros (N) .....	252																																																																																										
Otras deudas a corto plazo (A,P) .....	253																																																																																										
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N,A,P)</b> .....		254																																																																																									
<b>Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N,A,P)</b> .....		255																																																																																									
Proveedores (N,A,P) .....	256																																																																																										
Proveedores a largo plazo (N,A,P) .....	257																																																																																										
Proveedores a corto plazo (N,A,P) .....	258																																																																																										
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N) .....	259																																																																																										
Acreedores varios (N) .....	260																																																																																										
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N) .....	261																																																																																										
Pasivos por impuesto corriente (N) .....	262																																																																																										
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N) .....	263																																																																																										
Anticipos de clientes (N) .....	264																																																																																										
Otros acreedores (A,P) .....	265																																																																																										
<b>Periodificación a corto plazo (N,A,P)</b> .....		266																																																																																									
<b>Deuda con características especiales a corto plazo (N,A,P)</b> .....		267																																																																																									
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N,A,P)</b> .....		268																																																																																									

Presentación telemática

PÁGINA 10		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>		2021	
<b>200</b>		CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (I)			
NIF		Nombre o Razón Social			
<b>OPERACIONES CONTINUADAS</b>					
<b>Importe neto de la cifra de negocios (N,A,P)</b> .....				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				
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N,A,P)</b> .....			304		
<b>Trabajos realizados por la empresa para su activo (N,A,P)</b> .....			305		
<b>Aprovisionamientos (N,A,P)</b> .....			306		
Consumo de mercaderías (N) .....	307				
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N) .....	308				
Trabajos realizados por otras empresas (N) .....	309				
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N) .....	310				
<b>Otros ingresos de explotación (N,A,P)</b> .....			311		
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N,A,P) .....	312				
Ingresos por arrendamientos (N,A,P) .....	313				
Resto (N,A,P) .....	314				
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N,A,P) .....	315				
<b>Gastos de personal (N,A,P)</b> .....			316		
Sueldos, salarios y asimilados (N,A,P) .....	317				
Indemnizaciones (N,A,P) .....	319				
Seguridad Social a cargo de la empresa (N,A,P) .....	320				
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N,A,P) .....	321				
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N,A,P) .....	322				
Otros gastos sociales (N,A,P) .....	323				
Provisiones (N,A,P) .....	324				
<b>Otros gastos de explotación (N,A,P)</b> .....			325		
Servicios exteriores (N) .....	326				
Tributos (N) .....	327				
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N) .....	328				
Otros gastos de gestión corriente (N) .....	329				
Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N) .....	384				
<b>Amortización del inmovilizado (N,A,P)</b> .....			330		
<b>Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N,A,P)</b> .....			331		
<b>Excesos de provisiones (N,A,P)</b> .....			332		
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N,A,P)</b> .....			333		
Deterioro y pérdidas (N,A,P) .....	334				
Deterioros (N,A,P) .....	335				
Reversión de deterioros (N,A,P) .....	336				
Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P) .....	337				
Beneficios (N,A,P) .....	338				
Pérdidas (N,A,P) .....	339				
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding (N,A,P) .....	385				
<b>Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N,A)</b> .....			340		
<b>Otros resultados (N,A,P)</b> .....			341		
<b>RESULTADO DE EXPLOTACION (N,A,P)</b> .....			342		

Presentación telemática

PÁGINA 11		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>		CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (II)		2021	
<b>200</b>							
NIF		Nombre o Razón Social					
<b>OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)</b>							
<b>Ingresos financieros (N,A,P)</b> .....				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					
<b>Gastos financieros (N,A,P)</b> .....				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					
<b>Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N,A,P)</b> .....				355			
Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (N) .....		356					
Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N) .....		357					
<b>Diferencias de cambio (N,A,P)</b> .....				358			
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N,A,P)</b> .....				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					
<b>Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N,A,P)</b> .....				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					
<b>RESULTADO FINANCIERO (N,A,P)</b> .....				370			
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N,A,P)</b> .....				371			
<b>Impuestos sobre beneficios (N,A,P)</b> .....				372			
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N)</b> .....				373			
<b>OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>							
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)</b> .....				374			
<b>RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A,P)</b> .....				375			
Presentación telemática							

PÁGINA 12		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>		ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (I): ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO. VOLUMEN DE OPERACIONES	
		<b>2021</b>	
NIF		Nombre o Razón Social	
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A).....		480	
<b>INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>			
Por valoración de instrumentos financieros (N,A).....		550	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N).....		551	
Otros ingresos / gastos (N).....		552	
Por coberturas de flujos de efectivo (N,A).....		553	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A).....		554	
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N,A).....		555	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A).....		556	
Diferencias de conversión (N,A).....		557	
Efecto impositivo (N,A).....		558	
TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (N,A).....		559	
<b>TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>			
Por valoración de instrumentos financieros (N,A).....		560	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N).....		561	
Otros ingresos / gastos (N).....		562	
Por coberturas de flujos de efectivo (N,A).....		563	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A).....		564	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A).....		565	
Diferencias de conversión (N,A).....		566	
Efecto impositivo (N,A).....		567	
TOTAL TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A).....		568	
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N,A).....		569	
<b>DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS</b>			
<b>BASE DE REPARTO</b>		<b>DISTRIBUCIÓN</b>	
Pérdidas y ganancias.....	502	A reserva legal.....	507
Remanente.....	503	A reservas especiales.....	511
Prima de emisión.....	504	A reservas voluntarias.....	512
Otras reservas.....	505	A otras reservas.....	513
<b>TOTAL.....</b>	<b>506</b>	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 refor. activ. productiva.....	525
		A otras aplicaciones.....	517
Fecha distribución de dividendos	501	<b>TOTAL DISTRIBUIDO.....</b>	<b>518</b>
<b>VOLUMEN DE OPERACIONES</b>			
VOLUMEN DE OPERACIONES	4600		

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)** **2021**

**200**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (II):  
ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

NIF	Nombre o Razón Social	CAPITAL (N.A.P.)		Prima de emisión (N.A.P.)	Reservas (N.A.P.)	(Acciones y particip. en patrimonio propias) (N.A.P.)	Resultados ejercicios anteriores (N.A.P.)	Otras aportaciones de socios (N.A.P.)
		Escriturado	(No exigido)					
		600	601	602	603	604	605	606
	<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2020 (N.A.P.)</b> .....							
	Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2020 y anteriores (N.A.P.).....	607	608	609	610	611	612	613
	Ajustes por errores del ejercicio 2020 y anteriores (N.A.P.).....	614	615	616	617	618	619	620
	<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (N.A.P.)</b> .....	621	622	623	624	625	626	627
	Total ingresos y gastos reconocidos (N.A.).....	628	629	630	631	632	633	634
	Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P).....	635	636	637	638	639	640	641
	Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	642	643	644	645	646	647	648
	Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	649	650	651	652	653	654	655
	Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	656	657	658	659	660	661	662
	Operaciones con socios o propietarios (N.A.P.).....	663	664	665	666	667	668	669
	Aumentos de capital (N.A.P.).....	670	671	672	673	674	675	676
	(-) Reducciones de capital (N.A.P.).....	677	678	679	680	681	682	683
	Conversión de pasiv.financ.en patr.neto (conversión de obligaciones, condonaciones deudas) (N.).....	684	685	686	687	688	689	690
	(-) Distribución de dividendos (N).....	691	692	693	694	695	696	697
	Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N).....	698	699	700	701	702	703	704
	Incremento (reduc.) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N)...	705	706	707	708	709	710	711
	Otras operaciones con socios o propietarios (N.A.P.).....	712	713	714	715	716	717	718
	Otras variaciones del patrimonio neto (N.A.P.).....	719	720	721	722	723	724	725
	<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2021 (N.A.P.)</b> .....	726	727	728	729	730	731	732

Presentación telemática

PÁGINA 14	Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)
<b>200</b>	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (III): ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (cont.)
NIF	Nombre o Razón Social
	2021

	Resultado del ejercicio (N.A.P)	(Dividendo a cuenta) (N.A.P)	Otros instrumentos de patrimonio neto(N.A)	Ajustes por cambios de valor(N.A)	Ajustes en patrimonio neto(P)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos(N.A.P)	Total (N.A.P)
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (N.A.P)</b> .....	750	751	752	753	754	755	756
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2020 y anteriores (N.A.P).....	757	758	759	760	761	762	763
Ajustes por errores del ejercicio 2020 y anteriores (N.A.P).....	764	765	766	767	768	769	770
<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (N.A.P)</b> .....	771	772	773	774	775	776	777
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A).....	778	779	780	781	782	783	784
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P).....	785	786			789	790	791
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	792	793			796	797	798
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	799	800			803	804	805
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	806	807			810	811	812
Operaciones con socios o propietarios (N.A.P).....	813	814	815	816	817	818	819
Aumentos de capital (N.A.P).....	820	821	822	823	824	825	826
(-) Reducciones de capital (N.A.P).....	827	828	829	830	831	832	833
Conversión de pasivos financ. en patr.neto (conversión obligaciones, condonaciones deudas) (N.).....	834	835	836	837		839	840
(-) Distribución de dividendos (N).....	841	842	843	844		846	847
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N).....	848	849	850	851		853	854
Incremento(reducción) de patr.neto resultante de una combinación de negocios (N).....	855	856	857	858		860	861
Otras operaciones con socios o propietarios (N.A.P).....	862	863	864	865	866	867	868
Otras variaciones del patrimonio neto (N.A.P).....	869	870	871	872	873	874	875
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2021 (N.A.P)</b> .....	876	877	878	879	880	881	882

Presentación telemática

PÁGINA 15	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>																						
<b>200</b>	LIQUIDACIÓN (I) EXCLUIDAS SOCIEDADES PATRIMONIALES CORRECCIONES AL RESULTADO CONTABLE		<b>2021</b>																				
NIF	Nombre o Razón Social																						
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;"><b>Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias</b> .....</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: center;">1000</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Aumentos</td> <td></td> <td style="text-align: center;">Disminuciones</td> </tr> <tr> <td>Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones continuadas .....</td> <td style="text-align: center;">1001</td> <td></td> <td style="text-align: center;">1002</td> </tr> <tr> <td>Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones interrumpidas .....</td> <td style="text-align: center;">1003</td> <td></td> <td style="text-align: center;">1004</td> </tr> <tr> <td><b>Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades</b> .....</td> <td></td> <td style="text-align: center;">1005</td> <td></td> </tr> </table>				<b>Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias</b> .....		1000			Aumentos		Disminuciones	Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones continuadas .....	1001		1002	Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones interrumpidas .....	1003		1004	<b>Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades</b> .....		1005	
<b>Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias</b> .....		1000																					
	Aumentos		Disminuciones																				
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones continuadas .....	1001		1002																				
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones interrumpidas .....	1003		1004																				
<b>Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades</b> .....		1005																					
<b>CORRECCIONES AL RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (excluida la corrección por IS)</b>																							
	Aumentos		Disminuciones																				
Diferencias entre amortización contable y fiscal (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. inmov. material nuevo (art. 21.1 b) y 21.2 NFIS)	1014		1015																				
Microempresas: amortización conjunta (art. 21.3 NFIS).....	1103		1104																				
Amortización acelerada extraordinaria de elementos adquiridos entre el 08/06/20 y el 31/12/21 ..	1119		1120																				
Amortización si cesión de uso de activos con opción de compra o renovación (art. 19 NFIS) .....	1016		1017																				
Amortización contratos de arrendamiento financiero (art. 18 NFIS).....	1018		1019																				
Deducción del fondo de comercio financiero (art. 24 NFIS) .....	1020		1021																				
Deducción del fondo de comercio (art. 25.1 NFIS) .....	1022		1023																				
Otros supuestos de pérdidas por deterioro de valor (arts. 22.1, 22.2 y 23 NFIS) .....	1026		1027																				
Microempresas, pequeñas y medianas empr.: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 22.3 NFIS)	1028		1029																				
Ajustes por la limitación en la deducibilidad de gastos financieros (artículo 25bis NFIS) .....	1091		1092																				
Provisiones no deducibles fiscalmente (art. 26 NFIS).....	1030		1031																				
Gastos no deducibles fiscalmente (art. 31 NFIS) .....	1032																						
Gastos no deducibles fiscalmente/Compensación rentas positivas sometidas a tributación (DNUF 1/2021)	1123		1124																				
Gastos no deducibles fiscalmente/Compensac.rentas positivas EP sometidas a tributación (DNUF 1/2021)	1125		1126																				
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																				
Reducción de rentas arrendamientos de locales a consecuencia de COVID-19 (DNUF 3/2021) .			1127																				
Aplicación del valor normal de mercado (arts. 40.2, 40.3, 41, 42, 49 y 50 NFIS) .....	1033		1034																				
Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria (art. 40.9 NFIS) .....			1035																				
Subcapitalización (art. 47 NFIS) .....	1045																						
Gtos. operaciones con acciones propias (gastos de emisión, honorarios, comisiones...) (art. 54.3 NFIS).			1038																				
Errores contables (art. 54.3 NFIS) .....	1039		1040																				
Operaciones a plazos (art. 54.4 NFIS) .....	1041		1042																				
Ajustes por rentas derivadas de operaciones con quita o espera (art. 54.10 NFIS) .....	1093		1094																				
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 54 NFIS) .....	1043		1044																				
Imputación de rentas: UTE, AIE, AEIE (Capítulo III Título VI NFIS) .....	1053		1054																				
Sociedades y fondos de capital-riesgo (Capítulo IV Título VI NFIS) .....	1055		1056																				
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (Cap. VII Título VI NFIS).....	1057		1058																				
Minería e hidrocarburos: factor de agotamiento (arts 28 y 29 NFIS).....	1059		1060																				
Régimen fiscal entidades de tenencia de determinados valores (DA 14ª NFIS).....	1063		1064																				
Entidades parcialmente exentas (arts 32.3 y 38 NFIS).....	1065		1066																				
Entidades con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles (art. 115.1 NFIS) .....			1114																				
Entidades con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles (art. 115.2 NFIS) .....			1115																				
Régimen fiscal de entidades sin fines lucrativos (NF 16/2004) .....	1067		1068																				
Cooperativas 50%: Fondo de reserva obligatorio (NF 16/1997).....			1069																				
Integración ajustes DT 4ª. Dos DF 60/2002	1072		1073																				
Dif. entre amortización contable y fiscal del incr. neto de valor, actual. balances DNUF 15/2012.....			1089																				
Deterioros de valor de elementos patrimoniales actualizados, actual. balances DNUF 15/2012.....	1084		1090																				
Pérdidas en transmisión de elementos patrimoniales actualizados, actual. balances DNUF 15/2012 .....	1085																						
Otras correcciones .....	1076		1077																				
<b>TOTAL CORRECCIONES AL RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b> .....	1078		1079																				

Detalle de la partida "otras correcciones"			
Artículo	Detalle		
1116		1117	

Presentación telemática



PÁGINA 17	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>			2021
<b>200</b>	LIQUIDACIÓN (I) SOCIEDADES PATRIMONIALES			
NIF	Nombre o Razón Social			
<b>CÁLCULO DE LA BASE IMPONIBLE Y DE LA CUOTA ÍNTEGRA</b>				
<b>RENDIMIENTOS DE LA BASE IMPONIBLE DEL AHORRO (ART. 63.a Y b NF 33/2013 )</b>				
Rendimientos de capital inmobiliario procedentes de viviendas (art.32.1 NF 33/2013 IRPF)	8000			
Rendimiento íntegro ..... (+)	8001	8005	8009	
Bonificación (20% rendimiento íntegro) ..... (-)	8002	8006	8010	
Intereses y gastos de financiación ..... (-)	8003	8007	8011	
Rendto neto por inmueble (nunca negativo).....	8004	8008	8012	
Dividendos y otros rendimientos por la participación en fondos propios de entidades (art. 34 NF 33/2013).....(+)	8025			
Cesión a terceros de capitales propios (art. 35 NF 33/2013)..... (+)	8026			
Operaciones de capitalización, seguros de vida o invalidez, imposición de capitales (art. 36 NF 33/2013).....	8027			
Exención 1.500 € anuales (art. 9.24 NF 33/2013).....(-)	8028			
Correcciones a los ingresos íntegros de la Base imponible del ahorro.....	8051			
Saldo positivo de los rendimientos de la base imponible del ahorro.....(+)	8035			
Compensación saldo negativo rendimientos del ahorro, ejercicios anteriores.....(-)	8036			
<b>Rendimientos de la base imponible del ahorro gravada.....</b>	<b>8037</b>			
<b>GANANCIAS Y PÉRDIDAS PATRIMONIALES DE LA BASE IMPONIBLE DEL AHORRO (ART. 63.c NF 33/2013)</b>				
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			
<b>Ganancias y pérdidas patrimoniales de la base imponible del ahorro gravada.....</b>	<b>8040</b>			
<b>OTROS INGRESOS ÍNTEGROS DE LA ENTIDAD</b>				
Rendimientos procedentes de la cesión o constitución de derechos de uso o disfrute de inmuebles distintos de viviendas	8055			
Rendimiento íntegro ..... (+)	8056	8060	8064	
Bonificación (30% rendimiento íntegro) ..... (-)	8057	8061	8065	
Intereses y gastos de financiación ..... (-)	8058	8062	8066	
Reducción alquileres por COVID-19.....(-)	8073	8074	8075	
Rdto neto por inmueble (nunca negativo).....	8059	8063	8067	
Ingresos de cesión de capitales propios o prestaciones de servicios a personas o entidades vinculadas sin requisitos art. 14.1 c NF 37/2013..	8068			
Resto de ingresos íntegros.....	8069			
Correcciones a los ingresos íntegros.....	8070			
<b>Base imponible correspondiente a los otros ingresos de la entidad no incluidos en la base imponible del ahorro.....</b>	<b>8043</b>			
<b>DETALLE DE LAS CORRECCIONES A LOS INGRESOS ÍNTEGROS</b>				
8071	Detalle de las correcciones a los ingresos íntegros (casillas 8051, 8054, 8070)			
.....				
.....				
<b>CUOTA ÍNTEGRA</b>				
Base imponible.....	8044			
Cuota íntegra (8044 x escala de gravamen art. 56.2 NF 37/2013).....	8050			
Presentación telemática				

PÁGINA 18		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>			
		<b>LIQUIDACIÓN (II)</b> <b>DETERMINACIÓN DE LA CUOTA A INGRESAR / A DEVOLVER</b>	
		<b>2021</b>	
NIF		Nombre o Razón Social	
<p>CUOTA ÍNTEGRA ..... <b>1512</b> <input type="text"/></p> <p>Ajuste a la cuota -Artículo 117.3 de la NF 37/2013- ..... <b>1513</b> <input type="text"/></p> <p>CUOTA ÍNTEGRA AJUSTADA ..... <b>1514</b> <input type="text"/></p> <p>Deducción por doble imposición DA 22ª NF 37/2013 ..... <b>1548</b> <input type="text"/></p> <p>Deducción por doble imposición del art. 60.5 de la NF 37/2013 ..... <b>1545</b> <input type="text"/></p> <p>Resto de deducciones por doble imposición ..... <b>1546</b> <input type="text"/></p> <p>Deducción por reversión de medidas temporales ..... <b>1544</b> <input type="text"/></p> <p>Deducción implantación proyecto TICKETBAI ..... <b>1549</b> <input type="text"/></p> <p>CUOTA LÍQUIDA ..... <b>1521</b> <input type="text"/></p> <p>Deducción cooperativas especialmente protegidas ..... <b>1539</b> <input type="text"/></p> <p>Deducciones con límite de cuota del 35% ..... <b>1522</b> <input type="text"/></p> <p>Deducciones con límite de cuota del 70% ..... <b>1523</b> <input type="text"/></p> <p style="text-align: right;"><b>1543</b> <input type="text"/> Cooperativa segundo grado: aplica % art. 28.3NF 16/1997</p> <p style="text-align: right;"><b>1540</b> <input type="text"/> Se aplica % tributación mínima art.59 NF 37/2013</p> <p>Deducciones con límite de cuota del 50% ..... <b>1583</b> <input type="text"/></p> <p>CUOTA EFECTIVA ..... <b>1550</b> <input type="text"/></p> <p>Retenciones e ingresos a cuenta por ingresos financieros y otros ..... <b>1553</b> <input type="text"/></p> <p>Retenciones por arrendamientos de inmuebles ..... <b>1554</b> <input type="text"/></p> <p>Retenciones e ingresos a cuenta imputados por AIEs y UTEs ..... <b>1555</b> <input type="text"/></p> <p>DIFERENCIA POSITIVA O NEGATIVA ..... <b>1556</b> <input type="text"/></p> <p>Porcentaje del volumen de operaciones en TH Alava ..... <b>1557</b> <input type="text"/></p> <p>CUOTA DIFERENCIAL A INGRESAR / A DEVOLVER ..... <b>1558</b> <input type="text"/></p> <p>Pagos fraccionados ..... <b>1572</b> <input type="text"/></p> <p>Pagos fraccionados imputados por AIEs y UTEs ..... <b>1559</b> <input type="text"/></p> <p>Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores <sup>(1)</sup> ..... <b>1560</b> <input type="text"/></p> <p>Intereses de demora sobre incremento anterior o art. 51.3 NF 37/2013<sup>(1)</sup> ..... <b>1561</b> <input type="text"/></p> <p>Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 37/2013 ..... <b>1541</b> <input type="text"/></p> <p>Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permanentes ..... <b>1542</b> <input type="text"/></p> <p>Importe ingreso/devolución de la declaración anterior ..... <b>1562</b> <input type="text"/></p> <p>DIFERENCIA DE CUOTA ..... <b>1563</b> <input type="text"/></p> <p>Recargo ..... <b>1568</b> <input type="text"/></p> <p>Intereses de demora ..... <b>1569</b> <input type="text"/></p> <p>LÍQUIDO A INGRESAR O A DEVOLVER ..... <b>1570</b> <input type="text"/></p> <p><b>1571</b> <sup>(1)</sup> Detalle de la partida "Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores o art. 51.3 NF 37/2013" ..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... ..... .....</p>			

Presentación telemática

PÁGINA 19	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b> <b>AJUSTES DERIVADOS DE LA PRIMERA APLICACIÓN</b> <b>DETALLE DE LAS CORRECCIONES FISCALES AL RESULTADO CONTABLE</b> (excluida la corrección por el Impuesto sobre Sociedades)	<b>2021</b>
<b>200</b>		
NIF	Nombre o Razón Social	

**Información adicional Disposición Transitoria Cuarta Dos DF 60/2002**

	Cargos y abonos párrafo primero		Abonos párrafo tercero		Abonos párrafo cuarto		Total	
Abonos reservas pendientes de imputar....	1218		1219		1220		1221	
Cargos reservas pendientes de imputar....	1222		1223		1224		1225	
Aumentos.....	1226		1227		1228		1229	
Disminuciones.....	1230		1231		1232		1233	
Pendiente.....	1234		1235		1236		1237	

**DETALLE DE LAS CORRECCIONES FISCALES AL RESULTADO CONTABLE**  
 (excluida la corrección por el Impuesto sobre Sociedades)

CORRECCIONES FISCALES	SALDO PENDIENTE AL INICIO DEL EJERCICIO		SALDO GENERADO O APLICADO EN EL EJERCICIO		SALDO PENDIENTE AL FINAL DE EJERCICIO	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS FUTUROS	DISMINUCIONES FUTURAS
Correcciones permanentes.....			1247	1248		
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
<b>TOTAL correcciones fiscales</b>	<b>1313</b>	<b>1314</b>	<b>1297</b>	<b>1298</b>	<b>1299</b>	<b>1300</b>

Presentación telemática

PÁGINA 20	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>		2021
<b>200</b>			
NIF	Nombre o Razón Social		
<b>GASTOS NO DEDUCIBLES FISCALMENTE (art. 31 NF 37/2013)</b>			
<b>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</b>			
Marque una "X" en caso de que no haya contabilizado cantidades por estos conceptos			7000 <input type="checkbox"/>
<b>Gastos por relaciones públicas de servicios de restauración, hostelería, viajes y desplazamientos (art. 31.2 a) NF 37/2013).</b>			
Gastos totales contabilizados			7001 <input type="checkbox"/>
			7002 <input type="checkbox"/>
Límite máximo conjunto del 5% del volumen de operaciones			7003 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente deducibles			7004 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente no deducibles			7005 <input type="checkbox"/>
<b>Gastos por regalos y demás obsequios y por sobornos (art. 31.2 b) y 31.1 i) de la NF 37/2013)</b>			
Gastos totales contabilizados			7006 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente deducibles			7007 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente no deducibles			7008 <input type="checkbox"/>
<b>Gastos derivados de la utilización de automóviles de turismo y sus remolques, ciclomotores y motocicletas (art. 31.3 a) NF 37/2013)</b>			
Gastos totales contabilizados por arrendamiento, cesión o depreciación			7009 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente deducibles			7010 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente no deducibles			7011 <input type="checkbox"/>
Gastos totales contabilizados por el resto de conceptos derivados de la utilización de los vehículos			7012 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente deducibles			7013 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente no deducibles			7014 <input type="checkbox"/>
Gastos financieros totales contabilizados por la adquisición de los vehículos			7043 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente deducibles			7044 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente no deducibles			7045 <input type="checkbox"/>
<b>GASTOS POR INTERESES DE PRÉSTAMOS PARTICIPATIVOS (ART. 31.5 DE LA NF 37/2013)</b>			
Gastos totales contabilizados			7046 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente deducibles			7047 <input type="checkbox"/>
Fiscalmente no deducibles			7048 <input type="checkbox"/>
<b>DOTACIONES A PROVISIONES O FONDOS INTERNOS PARA LA COBERTURA DE PENSIONES (ART. 31.1.f) DE LA NF 37/2013)</b>			7049 <input type="checkbox"/>
<b>OTROS GASTOS FISCALMENTE NO DEDUCIBLES art. 31 NF 37/2013</b>			7015 <input type="checkbox"/>

Presentación telemática

PÁGINA 21		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>							
<b>200</b>		<b>DEDUCCIÓN POR INVERSIONES EN ACTIVOS NO CORRIENTES NUEVOS (art. 61 NF 37/2013)</b>							
		<b>PRODUCCIONES CINEMATOGRAFICAS O AUDIOVISUALES (DA. 15ª NF 37/2013)</b>							
		<b>2021</b>							
NIF		Nombre o Razón Social							
<b>DEDUCCIÓN POR INVERSIONES EN ACTIVOS NO CORRIENTES NUEVOS (art. 61 NF 37/2013)</b>									
Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior		(b) Importe inversión		(c) Subvenciones		(d) Base deducción (b) - [(c) x 1-(1g/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								
<b>Totales</b>	3151		3152	(e)			Total base deducción	3156	
Am. Ac. Ej. Ant.	3153	(-)							
Perd. Det. Valor	3160	(-)							
VNC Ej. Ant.	3154	(f)							
(e) / (f) x 100 =			3155	%					
Acogimiento a lo establecido en el art. 67.4 NF 37/2013 (marcar con una X).....							3158		
Fecha de comunicación a la Administración (si aplicación art. 67.4 NF 37/2013).....							3159		
Se alcanza 10% o 5 millones art. 61.3 d) NF 37/2013 con la materialización de la reserva especial art. 53 NF 37/2013...							9967		
<b>INFORMACIÓN ADICIONAL DE PRODUCCIONES CINEMATOGRAFICAS O AUDIOVISUALES (DA. 15ª NF 37/2013)</b>									
Título	Coste producción total	Coste producción individual	Gastos individuales	Subvenciones individuales		Limite	Opción por pagos	Base deducción	
				Ente concedente	Importe				
3200	3201	3202	3203	3204	3205	3206	3207	3208	

Presentación telemática

PÁGINA 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)</b> <b>INCENTIVOS FISCALES AL MECENAZGO</b> <b>RETENCIONES SOPORTADAS POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES</b>		2021
200				
NIF		Nombre o Razón Social		
<b>INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE INCENTIVOS FISCALES AL MECENAZGO (ARTS. 18, 22 Y 29 NF 16/2004)</b>				
<b>APORTACIONES A ENTIDADES PRIORITARIAS DE MECENAZGO CON DEDUCCIÓN DEL 23% DE LA CUOTA LÍQUIDA (ART.29 NF 16/2004)</b>				
<b>NIF de la entidad beneficiaria</b>		<b>Base de deducción</b>		
5030		5031		
<b>TOTAL</b>		5032		
<b>OTRAS APORTACIONES A ENTIDADES BENEFICIARIAS DE MECENAZGO CON DEDUCCIÓN ÚNICAMENTE EN LA BASE IMPONIBLE (ARTS. 18 Y 22 NF 16/2004)</b>				
<b>NIF de la entidad beneficiaria</b>		<b>Importe</b>		
5033		5034		
<b>TOTAL</b>		5035		
<b>INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE RETENCIONES SOPORTADAS POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES</b>				
<b>NIF del arrendatario</b>		<b>Provincia</b>	<b>Retención soportada</b>	
5036		5037	5038	
<b>TOTAL</b>			5039	
Presentación telemática				

PÁGINA 23		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b> <b>INFORMACIÓN ADICIONAL DEDUCCIÓN POR ACTIVIDADES DE I+D+i</b> <b>(ARTS. 62-64 bis NF 37/2013)</b>										2021	
<b>200</b>													
NIF			Nombre o Razón Social										
<b>INFORMACIÓN ADICIONAL DEDUCCIÓN POR ACTIVIDADES DE I+D (ART. 62 NF 37/2013) (1)</b>													
Acrónimo del proyecto/ N <sup>o</sup> expediente SPRI	Gastos en I+D ejercicio 2021 (a)	Subvenciones ejercicio 2021 (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					
<b>TOTAL</b>	3238	3239	3240										

(1) Únicamente proyectos de I+D, incluyendo, en su caso, los proyectos financiados en aplicación del artículo 64 bis de la NF 37/2013.

<b>DETALLE DE LOS PROYECTOS DE I+D+i FINANCIADOS (ART. 64 BIS NF 37/2013) (2)</b>												
N <sup>o</sup> Expediente		NIF entidad desarrolladora		Razón social entidad desarrolladora		Importe deducción						
3220		3221		3222		3223						

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

<b>DETALLE DE LOS PROYECTOS DE I+D+i DESARROLLADOS (ART. 64 BIS NF 37/2013) (3)</b>												
N <sup>o</sup> Expediente		NIF entidad financiadora		Razón social entidad financiadora		Importe deducción						
3225		3226		3227		3228						

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

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)					
<b>200</b>		<b>DEDUCCIONES CON LÍMITE DEL 35% SOBRE LA CUOTA GENERADAS EN EL EJERCICIO ACTUAL</b>					
		<b>2021</b>					
NIF		Nombre o Razón Social					
DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 35% SOBRE LA CUOTA DEL EJERCICIO ACTUAL							
MODALIDAD		BASE DE DEDUCCIÓN		PORCENTAJE DEDUCCIÓN	IMPORTE DE DEDUCCIÓN	LÍMITE S/CUOTA	
Art. 61	Inversiones en activos no corrientes nuevos.....	2500		2501	10%	2502	35%
	Act. no corrientes nuevos.Mejoras e inversiones del arrendatario.....	2615		2616	5%	2617	
Art. 61. bis	Por inversión en bicicletas urbanas.....	2647		2648	10%	2649	
Art. 61. ter	Por inversión en puntos de recarga de vehículos eléctricos.....	2650		2651	15%	2652	
	Deducción adicional por acceso público al punto de recarga.....	2653		2654	5%	2655	
	Deducción adicional potencia de recarga entre 7.4 y 22 KW.....	2656		2657	2%	2658	
	Deducción adicional potencia de recarga entre 22 y 50 KW.....	2659		2660	5%	2661	
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 CAPV.....	2620		2621	25%	2622	
	Edición de libros.....	2512		2513	5%	2514	
Art.64. bis	Participación en proyectos de I+D+i.....					2607	
Art. 65.2	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Medio ambiente.....	2530		2531	15%	2532	
Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)		Plantilla laboral indefinida					
		Nº de trabajadores indefinidos. ej. anterior (1)	Nº de trabajadores indefinidos ej. actual (2)	Incremento nº trabajadores indefinidos (2) - (1)			
Difícil inserción		2545	2546	2547			
Resto		2548	2549	2550			
Art. 66	Personas contratadas en el ejercicio con carácter indefinido y salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional	Difícil inserción	2551		2553		
		Resto	2554		2556		
	Marque una X en el caso de que no se compute la reducción del nº trabajadores por volver a contratar un nº igual en el plazo de seis meses		2618				
	Nº de trabajadores indefinidos contratados en el plazo de seis meses		2619				
Marque una X en caso de que la deducción por creación de empleo (generación o mantenimiento) esté afectada por un ERE		2600					
NF 17/97	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura.....	2579		2580	5%	2581	
		2582		2583	15%	2584	
		2585		2586	20%	2587	
NF 16/2004	Actividades y programas prioritarios.....	2588		2589	23%	2590	
DNUF 14/2020	Deducción extraordinaria por inversión en microempresas, pequeñas o medianas empresas (art. 8.Uno)	2626		2627	10%	2628	
DNUF 14/2020	Deducción extraordinaria por inversión en microempresas, pequeñas o medianas empresas (art. 8.Dos)	2629		2630	15%	2631	
DNUF 14/2020	Deducción extraordinaria por inversión en microempresas, pequeñas o medianas empresas (art. 8.Tres)	2632		2633	20%	2634	
DNUF 3/2021	Deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas	2638		2639	10%	2640	
Total deducciones del ejercicio con límite del 35% sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....				2591			
Deducciones con límite del 35% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....				2592			
Deducciones con límite del 35% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....				2593			
TOTAL DEDUCCIONES DEL EJERCICIO CON LÍMITE DEL 35% SOBRE LA CUOTA.....				2594			

Presentación telemática

PÁGINA 25		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>			
<b>200</b>		<b>DEDUCCIONES CON LÍMITES DEL 70% Y 50% SOBRE LA CUOTA GENERADAS EN EL EJERCICIO ACTUAL</b>			
		<b>2021</b>			
NIF		Nombre o Razón Social			
<b>DEDUCCIONES CON LÍMITE DEL 70% SOBRE LA CUOTA DEL EJERCICIO ACTUAL</b>					
	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
	Actividades de innovación tecnológica .....	3015	3016	20%	3017
Art. 64 bis	Deducciones I+D+i correspondientes a los financiadores				3028
	Total deducciones del ejercicio con límite del 70% sobre la cuota líquida generadas por la entidad .....				3024
	Deducciones con límite del 70% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas .....				3025
	Deducciones con límite del 70% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas .....				3026
	TOTAL DEDUCCIONES DEL EJERCICIO CON LÍMITE DEL 70% SOBRE LA CUOTA .....				3027
<b>DEDUCCIONES CON LÍMITE DEL 50% SOBRE LA CUOTA DEL EJERCICIO ACTUAL</b>					
	MODALIDAD	BASE DE DEDUCCIÓN	PORCENTAJE DEDUCCIÓN		CUANTÍA DE DEDUCCIÓN
Art. 65.1	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias .....	2662	2663	30%	2664
	Total deducciones del ejercicio con límite del 50% sobre la cuota líquida generadas por la entidad .....				2665
	Deducciones con límite del 50% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas .....				2666
	Deducciones con límite del 50% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas .....				2667
	TOTAL DEDUCCIONES DEL EJERCICIO CON LÍMITE DEL 50% SOBRE LA CUOTA .....				2668

Presentación telemática

PÁGINA 25BIS		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		OTRAS DEDUCCIONES GENERADAS EN EL EJERCICIO ACTUAL				
		2021				
NIF		Nombre o Razón Social				
<b>DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN DEL EJERCICIO ACTUAL</b>						
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			
<b>DEDUCCIÓN POR REVERSIÓN DE MEDIDAS TEMPORALES</b>						
BASE DE DEDUCCIÓN		% DEDUCCIÓN (2% / 4%)	IMPORTE DEDUCCIÓN			
DT 3ª NF 2/2018	2721	2722	2723			
<b>DEDUCCIÓN IMPLANTACIÓN PROYECTO TICKETBAI</b>						
	IMPORTES DE INVERSIONES Y GASTOS 2020 y 2021	SUBVENCIONES 2020 Y 2021	BASE DE DEDUCCIÓN EJERCICIOS ANTERIORES	BASE DE DEDUCCIÓN EJERCICIO ACTUAL	% DEDUCCIÓN (30% / 60%)	IMPORTE DEDUCCIÓN
DA 26ª NF 37/2013	2725	2726	2744	2727	2728	2729
CIFRA DE NEGOCIOS DEL EJERCICIO 2019 9962						
<b>DEDUCCIÓN EXTRAORDINARIA PARA LA REANUDACIÓN DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS</b>						
	IMPORTE DE INVERSIONES	SUBVENCIONES	BASE DE DEDUCCIÓN*	% DEDUCCIÓN	IMPORTE DEDUCCIÓN	
DNUF 3/2021	2739	2740	2741	2742 10%	2743	
* La base de la deducción no podrá ser superior a 5.000 euros						
<b>INFORMACIÓN ADICIONAL DEDUCCIÓN EXTRAORDINARIA PARA LA REANUDACIÓN DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS</b>						
Actividad económica suspendida según el apartado 2,a) del art.3 del DNUF 3/2021 .....						6775
Actividad económica que cumpla los requisitos del apartado 2,b) del art.3 del DNUF 3/2021.....						6776
Volumen de operaciones del ejercicio 2019.....						6777
Volumen de operaciones del ejercicio 2020 .....						6778
Resultado contable del ejercicio 2019.....						6779
Resultado contable del ejercicio 2020.....						6780

Presentación telemática

PÁGINA 26		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>  <b>CUADRO DE APLICACIÓN DE DEDUCCIONES DE DIFERENTES PERIODOS IMPOSITIVOS:</b> DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN DEDUCCIÓN IMPLANTACIÓN TICKETBAI				2021
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		
<b>APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN (EJERCICIO 2014 EN ADELANTE)</b>						
6478	6481	6482	6483	6484		
<b>TOTAL</b>	6485	6486	6487	6488		
<b>APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNA (EJERCICIO 2013 Y ANTERIORES)</b>						
6100	6103	6104	6105	6106		
<b>TOTAL</b>	6149	6150	6151	6152		
<b>APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNACIONAL (EJERCICIO 2013 Y ANTERIORES)</b>						
6200	6202	6203	6204	6205		
<b>TOTAL</b>	6242	6243	6244	6245		
<b>DEDUCCIÓN IMPLANTACIÓN PROYECTO TICKET BAI</b>						
6530	6533	6534	6535	6536		
<b>TOTAL</b>	6547	6548	6549	6550		

Presentación telemática

PÁGINA 27		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>			
<b>200</b>		<b>CUADRO DE APLICACIÓN DE DEDUCCIONES DE DIFERENTES PERIODOS IMPOSITIVOS:</b> DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 35% SOBRE LA CUOTA DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 70% SOBRE LA CUOTA DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 50% SOBRE LA CUOTA DEDUCCIÓN POR REVERSIÓN DE MEDIDAS TEMPORALES (DT 2ª NF 2/2018)			
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	
<b>APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 35% SOBRE LA CUOTA</b>					
6300	6303	6304	6305	6306	
<b>TOTAL</b>	6363	6364	6365	6366	
<b>APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 70% SOBRE LA CUOTA</b>					
6400	6403	6404	6405	6406	
<b>TOTAL</b>	6463	6464	6465	6466	
<b>APLICACIÓN EN EL EJERCICIO DE DEDUCCIONES CON LÍMITE CONJUNTO DEL 50% SOBRE LA CUOTA</b>					
6586	6589	6590	6591	6592	
<b>TOTAL</b>	6595	6596	6597	6598	
<b>DEDUCCIÓN POR REVERSIÓN DE MEDIDAS TEMPORALES (DT 2ª NF 2/2018)</b>					
6500	6503	6504	6505	6506	
<b>TOTAL</b>	6563	6564	6565	6566	

Presentación telemática

PÁGINA 28		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
<b>200</b>		REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS (art. 36 NF 37/2013) EJERCICIO ACTUAL																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
		<b>2021</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
NIF		Nombre o Razón Social																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Identificación del / de la adquirente																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
NIF		Apellidos y nombre o razón social		Residente	No residente																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
1800		1801		1802	1803																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Descripción de la operación					Código																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
1804					1805																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Importe de la transmisión.....		1806	Compromiso de reinversión.....		1807																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Fecha de la transmisión.....		1808	Importe reinversión/Importe de la transmisión (%).....																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
		1809																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
En el caso de tratarse de construcciones consignar el porcentaje correspondiente a la edificación excluido el valor del suelo																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
		1810																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Ejercicio</th> <th colspan="2">Precio adquisición / Coste de producción / Mejoras</th> <th colspan="2">Amortizaciones realizadas</th> <th colspan="2">Coeficientes actualización</th> <th colspan="2">Precio adquisición / Coste de producción / Mejoras, actualizados</th> <th colspan="2">Amortizaciones actualizadas</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1814</td><td>Hasta 31-12-83</td><td>1815</td><td></td><td>1816</td><td></td><td>1817</td><td>2,584</td><td>1818</td><td></td><td>1819</td></tr> <tr><td>1820</td><td>1984</td><td>1821</td><td></td><td>1822</td><td></td><td>1823</td><td>2,347</td><td>1824</td><td></td><td>1825</td></tr> <tr><td>1826</td><td>1985</td><td>1827</td><td></td><td>1828</td><td></td><td>1829</td><td>2,166</td><td>1830</td><td></td><td>1831</td></tr> <tr><td>1832</td><td>1986</td><td>1833</td><td></td><td>1834</td><td></td><td>1835</td><td>2,040</td><td>1836</td><td></td><td>1837</td></tr> <tr><td>1838</td><td>1987</td><td>1839</td><td></td><td>1840</td><td></td><td>1841</td><td>1,943</td><td>1842</td><td></td><td>1843</td></tr> <tr><td>1844</td><td>1988</td><td>1845</td><td></td><td>1846</td><td></td><td>1847</td><td>1,856</td><td>1848</td><td></td><td>1849</td></tr> <tr><td>1850</td><td>1989</td><td>1851</td><td></td><td>1852</td><td></td><td>1853</td><td>1,767</td><td>1854</td><td></td><td>1855</td></tr> <tr><td>1856</td><td>1990</td><td>1857</td><td></td><td>1858</td><td></td><td>1859</td><td>1,698</td><td>1860</td><td></td><td>1861</td></tr> <tr><td>1862</td><td>1991</td><td>1863</td><td></td><td>1864</td><td></td><td>1865</td><td>1,642</td><td>1866</td><td></td><td>1867</td></tr> <tr><td>1868</td><td>1992</td><td>1869</td><td></td><td>1870</td><td></td><td>1871</td><td>1,592</td><td>1872</td><td></td><td>1873</td></tr> <tr><td>1874</td><td>1993</td><td>1875</td><td></td><td>1876</td><td></td><td>1877</td><td>1,578</td><td>1878</td><td></td><td>1879</td></tr> <tr><td>1880</td><td>1994</td><td>1881</td><td></td><td>1882</td><td></td><td>1883</td><td>1,547</td><td>1884</td><td></td><td>1885</td></tr> <tr><td>1886</td><td>1995</td><td>1887</td><td></td><td>1888</td><td></td><td>1889</td><td>1,477</td><td>1890</td><td></td><td>1891</td></tr> <tr><td>1892</td><td>1996</td><td>1893</td><td></td><td>1894</td><td></td><td>1895</td><td>1,424</td><td>1896</td><td></td><td>1897</td></tr> <tr><td>1898</td><td>1997</td><td>1899</td><td></td><td>1900</td><td></td><td>1901</td><td>1,400</td><td>1902</td><td></td><td>1903</td></tr> <tr><td>1904</td><td>1998</td><td>1905</td><td></td><td>1906</td><td></td><td>1907</td><td>1,458</td><td>1908</td><td></td><td>1909</td></tr> <tr><td>1910</td><td>1999</td><td>1911</td><td></td><td>1912</td><td></td><td>1913</td><td>1,405</td><td>1914</td><td></td><td>1915</td></tr> <tr><td>1916</td><td>2000</td><td>1917</td><td></td><td>1918</td><td></td><td>1919</td><td>1,311</td><td>1920</td><td></td><td>1921</td></tr> <tr><td>1922</td><td>2001</td><td>1923</td><td></td><td>1924</td><td></td><td>1925</td><td>1,292</td><td>1926</td><td></td><td>1927</td></tr> <tr><td>1928</td><td>2002</td><td>1929</td><td></td><td>1930</td><td></td><td>1931</td><td>1,270</td><td>1932</td><td></td><td>1933</td></tr> <tr><td>1934</td><td>2003</td><td>1935</td><td></td><td>1936</td><td></td><td>1937</td><td>1,252</td><td>1938</td><td></td><td>1939</td></tr> <tr><td>1940</td><td>2004</td><td>1941</td><td></td><td>1942</td><td></td><td>1943</td><td>1,237</td><td>1944</td><td></td><td>1945</td></tr> <tr><td>1946</td><td>2005</td><td>1947</td><td></td><td>1948</td><td></td><td>1949</td><td>1,214</td><td>1950</td><td></td><td>1951</td></tr> <tr><td>1952</td><td>2006</td><td>1953</td><td></td><td>1954</td><td></td><td>1955</td><td>1,191</td><td>1956</td><td></td><td>1957</td></tr> <tr><td>1958</td><td>2007</td><td>1959</td><td></td><td>1960</td><td></td><td>1961</td><td>1,150</td><td>1962</td><td></td><td>1963</td></tr> <tr><td>1964</td><td>2008</td><td>1965</td><td></td><td>1966</td><td></td><td>1967</td><td>1,122</td><td>1968</td><td></td><td>1969</td></tr> <tr><td>1970</td><td>2009</td><td>1971</td><td></td><td>1972</td><td></td><td>1973</td><td>1,110</td><td>1974</td><td></td><td>1975</td></tr> <tr><td>1976</td><td>2010</td><td>1977</td><td></td><td>1978</td><td></td><td>1979</td><td>1,108</td><td>1980</td><td></td><td>1981</td></tr> <tr><td>1982</td><td>2011</td><td>1983</td><td></td><td>1984</td><td></td><td>1985</td><td>1,094</td><td>1986</td><td></td><td>1987</td></tr> <tr><td>1988</td><td>2012</td><td>1989</td><td></td><td>1990</td><td></td><td>1991</td><td>1,085</td><td>1992</td><td></td><td>1993</td></tr> <tr><td>1994</td><td>2013</td><td>1995</td><td></td><td>1996</td><td></td><td>1997</td><td>1,078</td><td>1998</td><td></td><td>1999</td></tr> <tr><td>2016</td><td>2014</td><td>2017</td><td></td><td>2018</td><td></td><td>2019</td><td>1,078</td><td>2020</td><td></td><td>2021</td></tr> <tr><td>2022</td><td>2015</td><td>2023</td><td></td><td>2024</td><td></td><td>2025</td><td>1,072</td><td>2026</td><td></td><td>2027</td></tr> <tr><td>2028</td><td>2016</td><td>2029</td><td></td><td>2030</td><td></td><td>2031</td><td>1,065</td><td>2032</td><td></td><td>2033</td></tr> <tr><td>2034</td><td>2017</td><td>2035</td><td></td><td>2036</td><td></td><td>2037</td><td>1,046</td><td>2038</td><td></td><td>2039</td></tr> <tr><td>2040</td><td>2018</td><td>2041</td><td></td><td>2042</td><td></td><td>2043</td><td>1,032</td><td>2044</td><td></td><td>2045</td></tr> <tr><td>2046</td><td>2019</td><td>2047</td><td></td><td>2048</td><td></td><td>2049</td><td>1,019</td><td>2050</td><td></td><td>2051</td></tr> <tr><td>2052</td><td>2020</td><td>2053</td><td></td><td>2054</td><td></td><td>2055</td><td>1,010</td><td>2056</td><td></td><td>2057</td></tr> <tr><td>2058</td><td>2021</td><td>2059</td><td></td><td>2060</td><td></td><td>2061</td><td>1,000</td><td>2062</td><td></td><td>2063</td></tr> <tr><td><b>Suma</b></td><td></td><td>2000</td><td></td><td>2001</td><td></td><td><b>Suma</b></td><td></td><td>2003</td><td></td><td>2004</td></tr> <tr><td colspan="4">Valor contable</td><td>2002</td><td colspan="4">Valor contable actualizado</td><td>2005</td><td colspan="2"></td></tr> <tr><td colspan="4"></td><td></td><td colspan="4">Corrección monetaria</td><td>2006</td><td colspan="2"></td></tr> <tr><td colspan="11">Beneficio contable.....</td><td>2007</td></tr> <tr><td colspan="11">Amortizaciones no deducidas fiscalmente.....</td><td>2008</td></tr> <tr><td colspan="11">Renta positiva.....</td><td>2009</td></tr> <tr><td colspan="11">Corrección monetaria.....</td><td>2010</td></tr> <tr><td colspan="11">Exención por reinversión.....</td><td>2011</td></tr> </tbody> </table>						Ejercicio	Precio adquisición / Coste de producción / Mejoras		Amortizaciones realizadas		Coeficientes actualización		Precio adquisición / Coste de producción / Mejoras, actualizados		Amortizaciones actualizadas		1814	Hasta 31-12-83	1815		1816		1817	2,584	1818		1819	1820	1984	1821		1822		1823	2,347	1824		1825	1826	1985	1827		1828		1829	2,166	1830		1831	1832	1986	1833		1834		1835	2,040	1836		1837	1838	1987	1839		1840		1841	1,943	1842		1843	1844	1988	1845		1846		1847	1,856	1848		1849	1850	1989	1851		1852		1853	1,767	1854		1855	1856	1990	1857		1858		1859	1,698	1860		1861	1862	1991	1863		1864		1865	1,642	1866		1867	1868	1992	1869		1870		1871	1,592	1872		1873	1874	1993	1875		1876		1877	1,578	1878		1879	1880	1994	1881		1882		1883	1,547	1884		1885	1886	1995	1887		1888		1889	1,477	1890		1891	1892	1996	1893		1894		1895	1,424	1896		1897	1898	1997	1899		1900		1901	1,400	1902		1903	1904	1998	1905		1906		1907	1,458	1908		1909	1910	1999	1911		1912		1913	1,405	1914		1915	1916	2000	1917		1918		1919	1,311	1920		1921	1922	2001	1923		1924		1925	1,292	1926		1927	1928	2002	1929		1930		1931	1,270	1932		1933	1934	2003	1935		1936		1937	1,252	1938		1939	1940	2004	1941		1942		1943	1,237	1944		1945	1946	2005	1947		1948		1949	1,214	1950		1951	1952	2006	1953		1954		1955	1,191	1956		1957	1958	2007	1959		1960		1961	1,150	1962		1963	1964	2008	1965		1966		1967	1,122	1968		1969	1970	2009	1971		1972		1973	1,110	1974		1975	1976	2010	1977		1978		1979	1,108	1980		1981	1982	2011	1983		1984		1985	1,094	1986		1987	1988	2012	1989		1990		1991	1,085	1992		1993	1994	2013	1995		1996		1997	1,078	1998		1999	2016	2014	2017		2018		2019	1,078	2020		2021	2022	2015	2023		2024		2025	1,072	2026		2027	2028	2016	2029		2030		2031	1,065	2032		2033	2034	2017	2035		2036		2037	1,046	2038		2039	2040	2018	2041		2042		2043	1,032	2044		2045	2046	2019	2047		2048		2049	1,019	2050		2051	2052	2020	2053		2054		2055	1,010	2056		2057	2058	2021	2059		2060		2061	1,000	2062		2063	<b>Suma</b>		2000		2001		<b>Suma</b>		2003		2004	Valor contable				2002	Valor contable actualizado				2005								Corrección monetaria				2006			Beneficio contable.....											2007	Amortizaciones no deducidas fiscalmente.....											2008	Renta positiva.....											2009	Corrección monetaria.....											2010	Exención por reinversión.....											2011
Ejercicio	Precio adquisición / Coste de producción / Mejoras		Amortizaciones realizadas		Coeficientes actualización		Precio adquisición / Coste de producción / Mejoras, actualizados		Amortizaciones actualizadas																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
1814	Hasta 31-12-83	1815		1816		1817	2,584	1818		1819																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1820	1984	1821		1822		1823	2,347	1824		1825																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1826	1985	1827		1828		1829	2,166	1830		1831																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1832	1986	1833		1834		1835	2,040	1836		1837																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1838	1987	1839		1840		1841	1,943	1842		1843																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1844	1988	1845		1846		1847	1,856	1848		1849																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1850	1989	1851		1852		1853	1,767	1854		1855																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1856	1990	1857		1858		1859	1,698	1860		1861																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1862	1991	1863		1864		1865	1,642	1866		1867																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1868	1992	1869		1870		1871	1,592	1872		1873																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1874	1993	1875		1876		1877	1,578	1878		1879																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1880	1994	1881		1882		1883	1,547	1884		1885																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1886	1995	1887		1888		1889	1,477	1890		1891																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1892	1996	1893		1894		1895	1,424	1896		1897																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1898	1997	1899		1900		1901	1,400	1902		1903																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1904	1998	1905		1906		1907	1,458	1908		1909																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1910	1999	1911		1912		1913	1,405	1914		1915																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1916	2000	1917		1918		1919	1,311	1920		1921																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1922	2001	1923		1924		1925	1,292	1926		1927																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1928	2002	1929		1930		1931	1,270	1932		1933																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1934	2003	1935		1936		1937	1,252	1938		1939																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1940	2004	1941		1942		1943	1,237	1944		1945																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1946	2005	1947		1948		1949	1,214	1950		1951																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1952	2006	1953		1954		1955	1,191	1956		1957																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1958	2007	1959		1960		1961	1,150	1962		1963																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1964	2008	1965		1966		1967	1,122	1968		1969																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1970	2009	1971		1972		1973	1,110	1974		1975																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1976	2010	1977		1978		1979	1,108	1980		1981																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1982	2011	1983		1984		1985	1,094	1986		1987																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1988	2012	1989		1990		1991	1,085	1992		1993																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1994	2013	1995		1996		1997	1,078	1998		1999																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
2016	2014	2017		2018		2019	1,078	2020		2021																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
2022	2015	2023		2024		2025	1,072	2026		2027																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
2028	2016	2029		2030		2031	1,065	2032		2033																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
2034	2017	2035		2036		2037	1,046	2038		2039																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
2040	2018	2041		2042		2043	1,032	2044		2045																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
2046	2019	2047		2048		2049	1,019	2050		2051																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
2052	2020	2053		2054		2055	1,010	2056		2057																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
2058	2021	2059		2060		2061	1,000	2062		2063																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
<b>Suma</b>		2000		2001		<b>Suma</b>		2003		2004																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
Valor contable				2002	Valor contable actualizado				2005																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
					Corrección monetaria				2006																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Beneficio contable.....											2007																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Amortizaciones no deducidas fiscalmente.....											2008																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Renta positiva.....											2009																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Corrección monetaria.....											2010																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Exención por reinversión.....											2011																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Presentación telemática																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												

PÁGINA 29		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>					
<b>200</b>		<b>INFORMACIÓN REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS</b> <b>PÉRDIDA DE BENEFICIOS FISCALES POR REINVERSIÓN BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS</b> <b>ENTIDADES BENEFICIARIAS DEL PROCESO DE REESTRUCTURACIÓN EMPRESARIAL</b> <b>REGÍMENES ESPECIALES TÍTULO VI CAP. VII NF 37/2013</b>					
		<b>2021</b>					
NIF		Nombre o Razón Social					
<b>REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS</b>							
Fecha enajenación		Compromiso reinversión		Reinversión			
				Ejercicios anteriores		2021	Pendiente
2320		2321		2322		2323	
<b>PÉRDIDA DE BENEFICIOS FISCALES POR REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS. ARTÍCULO 36.4 ó 36.5 NF 37/2013</b>							
Elemento patrimonial		Ejercicio		Integración			
				Base		Corrección adicional	Total
2374		2375		2376		2377	
<b>TOTAL</b>							2379
<small>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</small>							
<b>ENTIDADES BENEFICIARIAS DEL PROCESO DE REESTRUCTURACIÓN EMPRESARIAL</b>							
R/X		NIF entidades beneficiarias del proceso de reestructuración empresarial					
6050		6051					
<b>RÉGIMEN DE FUSIONES, ESCISIONES, CANJE DE VALORES</b>							
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
<b>REGÍMENES ESPECIALES TÍTULO VI CAP. VII NF 37/2013</b>							
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
<b>SOCIEDADES ABSORBIDAS O ESCINDIDAS</b>							
NIF	Razón Social	Concepto	Ejercicio	Importe deducción/BI negativa	Aplicado		
4032	4033	4034	4035	4036	4037		

Presentación telemática

PÁGINA 30		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>  <b>INFORMACIÓN ADICIONAL RESERVA DE REVALORIZACIÓN DNUF 15/2012</b> <b>GRAVAMEN ESPECIAL DE LAS ENTIDADES DE TENENCIA DE DETERMINADOS VALORES</b>		2021	
200					
NIF		Nombre o Razón Social			
<b>INFORMACIÓN ADICIONAL RESERVA DE REVALORIZACIÓN DNUF 15/2012</b>					
Marque una X en caso de que no haya aplicaciones de la Reserva de revalorización en el ejercicio actual.					2457
Dotación inicial de la reserva		Aplicación por pago del gravamen único.	Otras aplicaciones de ejercicios anteriores	Aplicaciones del ejercicio actual	Saldo al final del ejercicio
2450		2451	2458	2452	2453
<b>DETALLE DE LAS APLICACIONES DEL EJERCICIO ACTUAL</b>					
Código		Descripción código			Importe aplicado
2454		2455			2459
Detalle aplicación					
2456					
<b>GRAVAMEN ESPECIAL DE LAS ENTIDADES DE TENENCIA DE DETERMINADOS VALORES (DA 14º.8 NF 13/2013)</b>					
Marque una X en el caso de que se trate de una entidad de tenencia de valores extranjeros que se acoja a la D.T. 13ª de la NF 37/2013.....					7540
Valor contable de participaciones en entidades no residentes del apdo. 1 DA 14ª NF 37/2013 al final del período impositivo.....					7537
Tipo de gravamen.....					7538 0,5%
Gravamen especial.....					7539
Presentación telemática					

PÁGINA 31		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>					
<b>200</b>		<b>CORRECCIONES EN MATERIA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO (RESERVAS ARTS. 51, 52 Y 53 NF 37/2013)</b>					
		<b>2021</b>					
NIF		Nombre o Razón Social					
<b>COMPENSACIÓN PARA FOMENTAR LA CAPITALIZACIÓN EMPRESARIAL (ART. 51 NF 37/2013)</b>							
Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 51.2) del ejercicio 2020.....		7501		Reservas obligatorias del ejercicio 2020...		7542	
				Reservas obligatorias del ejercicio 2021...		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	
<b>TOTAL</b>			7509	7510	7511	7512	
<b>RESERVA ESPECIAL PARA NIVELACIÓN DE BENEFICIOS (ART. 52 NF 37/2013)</b>							
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			
<b>TOTAL</b>	7519	7520	7521	7522			
<b>RESERVA ESPECIAL PARA EL FOMENTO DEL EMPRENDIMIENTO Y EL REFORZAMIENTO DE LA ACT. PRODUCTIVA (ART. 53 NF 37/2013)</b>							
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	
<b>TOTAL</b>	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).							
<b>INTEGRACIÓN DE LAS RESERVAS POR CORRECCIONES EN MATERIA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO</b>							
Ejercicio	Concepto		Importe				
	Artículo	Motivo incumplimiento	Base	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 32	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	<b>2021</b>
<b>200</b>		<b>CUADRO DE COMPENSACIÓN DE PÉRDIDAS</b>
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)	2017	2021	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)	2018	2022	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)	2019	2023	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)	2020	2024	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)	2021	2025	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 37/2013)**

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	
<b>TOTAL</b>		6077		6078		6079		6080	

Rentas derivadas de operaciones con quita o espera diferente al art. 54.10

1573

Presentación telemática



PÁGINA 36		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>  ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: ACTIVO (I)		2021	
<b>200</b>					
NIF		Nombre o Razón Social			
<b>Activo</b>					
		Saldo cuentas de activo		Saldo cuentas globales por conceptos	
<b>Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (A,E)</b> .....				101	
<b>Activos financieros mantenidos para negociar (A,E)</b> .....				102	
Instrumentos de patrimonio (A,E) .....		103			
Valores representativos de deuda (A,E).....		104			
Derivados (A,E).....		105			
Otros (A,E) .....		106			
<b>Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (A,E)</b> .....				107	
Instrumentos de patrimonio (A,E) .....		108			
Valores representativos de deuda (A,E).....		109			
Instrumentos híbridos (A,E) .....		110			
Inversiones por cta de tomadores de seguros vida que asuman el riesgo de la inversión (A)		111			
Otros (A,E) .....		112			
<b>Activos financieros disponibles para la venta (A,E)</b> .....				113	
Instrumentos de patrimonio (A,E) .....		114			
Valores representativos de deuda (A,E).....		115			
Inversiones por cta de tomadores de seguros vida que asuman el riesgo de la inversión (A)		116			
Otros (A,E) .....		117			
<b>Préstamos y partidas a cobrar (A,E)</b> .....				118	
Valores representativos de deuda (A,E).....		119			
Préstamos (A,E).....		120			
Anticipos sobre pólizas (A) .....		121			
Préstamos a entidades del grupo y asociadas (A,E) .....		122			
Préstamos a otras partes vinculadas (A,E).....		123			
Depósitos en entidades de crédito (A,E) .....		124			
Depósitos constituidos por reaseguro aceptado (A) .....		125			
Crédito por operaciones de seguro directo (A) .....		126			
Tomadores de seguro (A).....		127			
Mediadores (A) .....		128			
Créditos por operaciones de la actividad de previsión social (E).....		413			
Créditos por operaciones de reaseguro (A,E).....		129			
Créditos por operaciones de coaseguro (A).....		130			
Desembolsos exigidos (A,E).....		131			
Otros créditos (A,E) .....		132			
Créditos con las Administraciones Públicas (A,E).....		133			
Resto de créditos (A,E) .....		134			
<b>Inversiones mantenidas hasta el vencimiento (A,E)</b> .....				135	
<b>Derivados de cobertura (A,E)</b> .....				136	
<b>Participación del reaseguro en la provisiones técnicas (A,E)</b> .....				137	
Provisión para primas no consumidas (A).....		138			
Provisión para seguros de vida (A) .....		139			
Provisión para cuotas no consumidas (E).....		414			
Provisión por operaciones de la actividad de previsión social (E).....		415			
Provisión para prestaciones (A,E) .....		140			
Otras provisiones técnicas (A,E) .....		141			
<b>Inmovilizado material e inversiones inmobiliarias (A,E)</b> .....				142	
Inmovilizado material (A,E) .....		143			
Inversiones inmobiliarias (A,E) .....		144			
<b>Inmovilizado intangible (A,E)</b> .....				145	
Fondo de comercio (A,E) .....		146			
Derechos económicos derivados de carteras de pólizas adquiridas a mediadores (A) .....		147			
Otro activo intangible (A,E) .....		148			
<b>Participaciones en entidades del grupo y asociadas (A,E)</b> .....				149	
Participaciones en empresas asociadas (A,E).....		150			
Participaciones en empresas multigrupo (A,E) .....		151			
Participaciones en empresas del grupo (A,E) .....		152			

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

Presentación telemática

PÁGINA 37		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: ACTIVO (II)		2021	
<b>200</b>							
NIF		Nombre o Razón Social					
<b>Activo</b>		<b>Saldo cuentas de activo</b>		<b>Saldo cuentas globales por conceptos</b>			
<b>Activos fiscales (A,E) .....</b>				153			
Activos por impuesto corriente (A) .....		154					
Activos por impuesto diferido (A) .....		155					
<b>Otros activos (A,E) .....</b>				156			
Activos y derechos de reembolso por retribuciones a largo plazo al personal (A,E) .....		157					
Comisiones anticipadas y otros costes de adquisición (A) .....		158					
Periodificaciones (A,E) .....		159					
Resto de activos (A,E) .....		160					
<b>Activos mantenidos para la venta (A,E) .....</b>				161			
<b>Total activo (A,E)</b>				162			
<small>(A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV</small>							
Presentación telemática							

PÁGINA 38		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>			
		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: PASIVO Y PATRIMONIO NETO (I)	
		<b>2021</b>	
NIF		Nombre o Razón Social	
<b>Pasivo</b>		<b>Saldo cuentas de pasivo</b>	<b>Saldo cuentas globales por conceptos</b>
Pasivos financieros mantenidos para negociar (A,E) .....		163	
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (A,E) .....		164	
<b>Débitos y partidas a pagar (A,E) .....</b>		<b>165</b>	
Pasivos subordinados (A,E) .....		166	
Depósitos recibidos por reaseguro cedido (A) .....		167	
Deudas por operaciones de seguro (A) .....		168	
Deudas con asegurados (A) .....		169	
Deudas con mediadores (A) .....		170	
Deudas condicionadas (A) .....		171	
Deudas por operaciones de la actividad de previsión social (E) .....		416	
Deudas con socios (E) .....		417	
Deudas condicionadas (E) .....		418	
Deudas por operaciones de reaseguro (A,E) .....		172	
Deudas por operaciones de coaseguro (A) .....		173	
Obligaciones y otros valores negociables (A,E) .....		174	
Deudas con entidades de créditos (A,E) .....		175	
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro (A) .....		176	
Otras deudas (A,E) .....		177	
Deudas con las Administraciones Públicas (A,E) .....		178	
Otras deudas con entidades del grupo y asociadas (A,E) .....		179	
Resto de otras deudas (A,E) .....		180	
<b>Derivados de cobertura (A,E) .....</b>		<b>181</b>	
<b>Provisiones técnicas (A,E) .....</b>		<b>182</b>	
Provisión para primas no consumidas (A) .....		183	
Provisión para cuotas no consumidas (E) .....		419	
Provisión para riesgos en curso (A,E) .....		184	
Provisión de seguros de vida (A) .....		185	
Provisión para primas no consumidas (A) .....		186	
Provisión para riesgos en curso (A) .....		187	
Provisión matemática (A) .....		188	
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador (A) .....		189	
Provisión por operaciones de la actividad de previsión social (E) .....		420	
Provisión para cuotas no consumidas (E) .....		421	
Provisión para riesgos en curso (E) .....		422	
Provisión matemática (E) .....		423	
Provisiones incluidas en el subgrupo 32, cuentas EPSV (E) .....		482	
Provisión para prestaciones (A,E) .....		190	
Provisión para participación en beneficios y para extornos (A) .....		191	
Provisión para participación en beneficios (E) .....		424	
Otras provisiones técnicas (A,E) .....		192	
<b>Provisiones no técnicas (A,E) .....</b>		<b>193</b>	
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	
<small>(A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV</small>			
Presentación telemática			

PÁGINA 39		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b> ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV BALANCE: PASIVO Y PATRIMONIO NETO (II)		2021	
<b>200</b>					
NIF		Nombre o Razón Social			
<b>Patrimonio neto</b>					
		<b>Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo</b>		<b>Saldo cuentas globales por conceptos</b>	
<b>Pasivos fiscales (A, E)</b> .....				198	
Pasivos por impuesto corriente (A) .....		199			
Pasivos por impuesto diferido (A) .....		200			
<b>Resto de pasivos (A, E)</b> .....				201	
Periodificaciones (A, E) .....		202			
Pasivos por asimetrías contables (A, E) .....		203			
Comisiones y otros costes de adquisición de reaseguro cedido (A) .....		204			
Otros pasivos (A, E) .....		205			
<b>Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta (A, E)</b> .....				206	
<b>Total pasivo (A, E)</b> .....				207	
<b>Fondos propios (A, E)</b> .....				208	
Capital o fondo mutual (A) .....		209			
Capital escriturado o fondo mutual (A) .....		210			
(Capital no exigido) (A) .....		211			
Fondo mutual (E) .....		425			
Fondo mutual escriturado (E) .....		426			
(Fondo mutual no exigido) (E) .....		427			
Prima de emisión o 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			
<b>Ajustes por cambios de valor (A, E)</b> .....				225	
Activos financieros disponibles para la venta (A, E) .....		226			
Operaciones de cobertura (A, E) .....		227			
Diferencias de cambio y conversión (A, E) .....		228			
Corrección de asimetrías contables (A, E) .....		229			
Otros ajustes (A, E) .....		230			
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos (A, E)</b> .....				231	
<b>Total patrimonio neto (A, E)</b> .....				232	
<b>Total pasivo y patrimonio neto (A, E)</b> .....				233	
A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV					
Presentación telemática					

PÁGINA 40		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (I)		2021	
<b>200</b>							
NIF		Nombre o Razón Social					
<b>Cuenta técnica seguro no de vida (A) /Cuenta afecta a las actividades de los planes de previsión de las EPSV (E)</b>							
<b>Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (A)</b> .....						234	
Primas devengadas (A) .....						235	
Seguro directo (A).....						236	
Reaseguro aceptado (A) .....						237	
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -) (A) .....						238	
Primas del reaseguro cedido (-) (A) .....						239	
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (A) .....						240	
Seguro directo (A).....						241	
Reaseguro aceptado (A) .....						242	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (A) .....						243	
<b>Cuotas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (E)</b> .....						430	
Cuotas devengadas (E).....						431	
Actividad de Previsión Social (E).....						432	
Variación de la corrección por deterioro de las cuotas pendientes de cobro (+ ó -) (E).....						433	
Cuotas del reaseguro cedido (-) (E).....						434	
Variación de la provisión para cuotas no consumidas y para riesgos en curso (+ó -) (E).....						435	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (E).....						436	
<b>Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....						244	
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias (A,E).....						245	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras (A,E) .....						246	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inm. material y las inversiones (A,E)						247	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E) .....						248	
De inversiones financieras (A,E) .....						249	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones (A,E).....						250	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E) .....						251	
De inversiones financieras (A,E) .....						252	
<b>Ingresos de inversiones afectas a la previsión social de aportación definida (E)</b> .....						437	
<b>Otros ingresos técnicos (A,E)</b> .....						253	
<b>Siniestralidad de ejercicio, neta de reaseguro (A)</b> .....						254	
Prestaciones y gastos pagados (A) .....						255	
Seguro directo (A).....						256	
Reaseguro aceptado (A) .....						257	
Reaseguro cedido (-) (A) .....						258	
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (A) .....						259	
Seguro directo (A).....						260	
Reaseguro aceptado (A) .....						261	
Reaseguro cedido (-) (A) .....						262	
Gastos imputables a prestaciones (A).....						263	
<b>Prestaciones del ejercicio, netas de reaseguro (E)</b> .....						438	
Prestaciones y gastos pagados (E).....						439	
Actividad de Previsión Social (E).....						440	
Reaseguro cedido (-) (E).....						441	
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (E).....						442	
Actividad de Previsión Social (E).....						443	
Reaseguro cedido (-) (E).....						444	
Gastos imputables a prestaciones (E).....						445	
A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV							
Presentación telemática							

PÁGINA 41		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>			
		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (II)	
		<b>2021</b>	
NIF	Nombre o Razón Social		
<b>Cuenta técnica seguro no de vida (A) /Cuenta afecta a las actividades de los planes de previsión de las EPSV (E)</b>			
<b>Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -) (A,E)</b> .....		264	
<b>Participación en beneficios y extornos (A)</b> .....		265	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos (A).....	266		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -) (A).....	267		
<b>Participación en beneficios (E)</b> .....		446	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios (E).....	447		
Variación de la provisión para participación en beneficios (+ ó -) (E).....	448		
<b>Gastos de explotación netos (A,E)</b> .....		268	
Gastos de adquisición (A).....	269		
Gastos de administración (A,E).....	270		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido (A).....	271		
Participaciones del reaseguro cedido (E).....	449		
<b>Otros gastos técnicos (+ ó -) (A,E)</b> .....		272	
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -) (A,E).....	273		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -) (A,E).....	274		
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros (+ ó -) (A).....	275		
Otros (A,E).....	276		
<b>Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....		277	
Gastos de gestión de las inversiones (A).....	278		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A).....	279		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (A).....	280		
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones (E).....	450		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (E).....	451		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (E).....	452		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones (A,E).....	281		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E).....	282		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E).....	283		
Deterioro de inversiones financieras (A,E).....	284		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones (A,E).....	285		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E).....	286		
De las inversiones financieras (A,E).....	287		
<b>Gastos de inversiones afectas a la previsión social de aportación definida (E)</b> .....		453	
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida) (A)</b> .....		288	
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta afecta a las actividades de los Planes de Previsión de las EPSV) (E)</b> .....		454	
A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV			
Presentación telemática			

PÁGINA 42	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (III)	
		<b>2021</b>
NIF	Nombre o Razón Social	
<b>Cuenta técnica seguro de vida (A) / Cuenta afecta al resto de actividades desarrolladas por las EPSV (E)</b>		
<b>Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (A)</b> .....		289
Primas devengadas (A) .....	290	
Seguro directo (A).....	291	
Reaseguro aceptado (A) .....	292	
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -) (A) .....	293	
Primas del reaseguro cedido (-)(A) .....	294	
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (A) .....	295	
Seguro directo (A).....	296	
Reaseguro aceptado (A) .....	297	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (A).....	298	
<b>Cuotas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (E)</b> .....		455
Cuotas devengadas (E) .....	456	
Actividad de la previsión social (E).....	457	
Variación de la corrección por deterioro de las cuotas pendientes de cobro (+ ó -) (E) .....	458	
Cuotas del reaseguro cedido (-) (E) .....	459	
Variación de la provisión para cuotas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (E) .....	460	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (E).....	461	
<b>Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....		299
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias (A,E).....	300	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras (A,E) .....	301	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inm.material y las inversiones (A,E) ..	302	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E) .....	303	
De inversiones financieras (A,E) .....	304	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones (A,E).....	305	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E) .....	306	
De inversiones financieras (A,E) .....	307	
<b>Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asuma el riesgo de la inversión (A)</b> .....		308
<b>Otros ingresos técnicos (A,E)</b> .....		309
<b>Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro (A)</b> .....		310
Prestaciones y gastos pagados (A) .....	311	
Seguro directo (A).....	312	
Reaseguro aceptado (A) .....	313	
Reaseguro cedido (-) (A) .....	314	
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (A) .....	315	
Seguro directo (A).....	316	
Reaseguro aceptado (A) .....	317	
Reaseguro cedido (-) (A) .....	318	
Gastos imputables a prestaciones (A).....	319	
<b>Prestaciones del ejercicio, neta de reaseguro (E)</b> .....		462
Prestaciones y gastos pagados (E) .....	463	
Actividad de la Previsión Social (E).....	464	
Reaseguro cedido (-) (E) .....	465	
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (E) .....	466	
Actividad de la Previsión Social (E).....	467	
Reaseguro cedido (-) (E) .....	468	
Gastos imputables a prestaciones (E).....	469	
<small>A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV</small>		
Presentación telemática		

PÁGINA 43		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>			
		ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (IV)	
		<b>2021</b>	
NIF		Nombre o Razón Social	
<b>Cuenta técnica seguro de vida (A) / Cuenta afecta al resto de actividades desarrolladas por las EPSV (E)</b>			
<b>Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -) (A,E)</b> .....		320	
Provisiones para seguros de vida (A).....	321		
Seguro directo (A).....	322		
Reaseguro aceptado (A).....	323		
Reaseguro cedido (-) (A).....	324		
Provisiones seguros de vida riesgo de la inversión lo asuman los tomadores de seguros (A).....	325		
Otras provisiones técnicas (A).....	326		
<b>Participación en beneficios y extornos (A)</b> .....		327	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos (A).....	328		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -) (A).....	329		
<b>Participación en beneficios (E)</b> .....		470	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios (E).....	471		
Variación de la provisión para participación en beneficios (+ ó -) (E).....	472		
<b>Gastos de explotación netos (A,E)</b> .....		330	
Gastos de adquisición (A).....	331		
Gastos de administración (A,E).....	332		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido (A).....	333		
Participaciones en el reaseguro cedido (E).....	473		
<b>Otros gastos técnicos (+ ó -) (A,E)</b> .....		334	
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -) (A,E).....	335		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -) (A,E).....	336		
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de prestaciones (+ ó -) (E).....	475		
Otros (A,E).....	337		
<b>Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....		338	
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones (A).....	339		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A).....	340		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (A).....	341		
Gastos de gestión de las inversiones (E).....	476		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (E).....	477		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (E).....	478		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones (A,E).....	342		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E).....	343		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E).....	344		
Deterioro de inversiones financieras (A,E).....	345		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones (A,E).....	346		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E).....	347		
De las inversiones financieras (A,E).....	348		
<b>Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión (A)</b> .....		349	
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida) (A)</b> .....		350	
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta afecta al resto de actividades desarrolladas por las EPSV) (E)</b> .....		479	
A); Entidades aseguradoras; (E); EPSV			
Presentación telemática			

PÁGINA 44		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>  ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (V)		2021	
200					
NIF		Nombre o Razón Social			
<b>Cuenta no técnica (A) / Cuenta no afecta a las actividades de la Previsión Social (E)</b>					
<b>Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....				351	
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias (A,E).....	352				
Ingresos procedentes de las inversiones financieras (A,E).....	353				
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovi. material y de las inversiones (A,E) .....	354				
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E) .....	355				
De inversiones financieras (A,E) .....	356				
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones (A,E).....	357				
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E) .....	358				
De inversiones financieras (A,E) .....	359				
<b>Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A,E)</b> .....				360	
Gastos de gestión y de las inversiones (A,E).....	361				
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A) .....	362				
Gastos de inversiones y cuentas financieras (A,E) .....	363				
Gastos de inversiones materiales (E) .....	480				
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones (A,E).....	364				
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E) .....	365				
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E) .....	366				
Deterioro de inversiones financieras (A,E).....	367				
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones (A,E).....	368				
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A,E) .....	369				
De las inversiones financieras (A,E) .....	370				
<b>Otros ingresos (A,E)</b> .....				371	
Ingresos por la administración de fondos de pensiones (A) .....	372				
Resto de ingresos (A) .....	373				
<b>Otros gastos (A,E)</b> .....				374	
Gastos por la administración de fondos de pensiones (A).....	375				
Resto de gastos (A) .....	376				
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica) (A)</b> .....				377	
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta no afecta a las actividades de previsión social) (E)</b> .....				481	
<b>Resultado antes de impuestos (A)</b> .....				378	
<b>Impuesto sobre beneficios (A)</b> .....				379	
<b>Resultado procedente de operaciones continuadas (A)</b> .....				380	
<b>Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos (A)</b> .....				381	
<b>Resultado del ejercicio (A,E)</b> .....				500	
A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV					
Presentación telemática					

PÁGINA 45	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>	ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PROPIO (I) DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS VOLUMEN DE OPERACIONES	
	<b>2021</b>	
NIF	Nombre o Razón Social	
<b>Estado de ingresos y gastos reconocidos</b>		
<b>I) Resultado del ejercicio (A,E)</b> ..... 500		
<b>II) Otros ingresos y gastos reconocidos (A,E)</b> ..... 383		
<b>II.1 Activos financieros disponibles para la venta (A,E)</b> ..... 384		
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E) .....	385	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E) .....	386	
Otras reclasificaciones (A,E) .....	387	
<b>II.2 Coberturas de los flujos de efectivo (A,E)</b> ..... 388		
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E) .....	389	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E) .....	390	
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas (A,E) .....	391	
Otras reclasificaciones (A,E) .....	392	
<b>II.3 Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero (A,E)</b> ..... 393		
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E) .....	394	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E) .....	395	
Otras reclasificaciones (A,E) .....	396	
<b>II.4 Diferencias de cambio y conversión (A,E)</b> ..... 397		
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E) .....	398	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E) .....	399	
Otras reclasificaciones (A,E) .....	400	
<b>II.5 Corrección de asimetrías contables (A,E)</b> ..... 401		
Ganancias y pérdidas por valoración voluntarias (A,E) .....	402	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E) .....	403	
Otras reclasificaciones (A,E) .....	404	
<b>II.6 Activos mantenidos para la venta (A,E)</b> ..... 405		
Ganancias y pérdidas por valoración (A,E) .....	406	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A,E) .....	407	
Otras reclasificaciones (A,E) .....	408	
<b>II.7 Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo del personal (A,E)</b> ..... 409		
<b>II.8 Otros ingresos y gastos reconocidos (A,E)</b> ..... 410		
<b>II.9 Impuesto sobre beneficios (A)</b> ..... 411		
<b>III) Total ingresos y gastos reconocidos (A,E)</b> ..... 412		
<small>A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV</small>		
<b>Distribución de resultados</b>		
Fecha distribución dividendos		
	501	
<b>Base de reparto</b>		
Pérdidas y ganancias .....	502	
Remanente .....	503	
Prima de emisión .....	504	
Otras reservas .....	505	
<b>TOTAL</b> .....	<b>506</b>	
<b>Distribución</b>		
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	
<b>Total</b> .....	<b>518</b>	
<b>VOLUMEN DE OPERACIONES</b>	<b>4600</b>	

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)**

**200**

ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV.

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

2021

NIF	Nombre o Razón Social	CAPITAL O FONDO MUTUAL (A,E)									
		Escriturado	(No exigido)	Prima de emisión (A)	Reservas (A,E)	(Acciones en patrimonio propias) (A)	Resultados de ejercicios anteriores (A,E)	Otras aportaciones de socios o mutualistas (A)/ Otras aportaciones de socios (E)			
		600	601	602	603	604	605	606			
	Saldo final del ejercicio 2020 (A,E).....	613	614	615	616	617	618	619			
	Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2020 y anteriores (A,E).....	628	627	628	629	630	631	632			
	Ajustes por errores del ejercicio 2020 y anteriores (A,E).....										
	<b>Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2021 (A,E) .....</b>	639	640	641	642	643	644	645			
	Total ingresos y gastos reconocidos (A,E).....	652	653	654	655	656	657	658			
	Operaciones con socios o mutualistas (A)/ Operaciones con socios (E).....	665	666	667	668	669	670	671			
	Aumentos de capital o fondo 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			
	Conversiones de pasivos financ. en pat.neto (conv. obligac. condonaciones deudas) (A,E).....	704	705	706	707	708	709	710			
	(-) Distribución de dividendos o derramas activas (A).....	717	718	719	720	721	722	723			
	Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (A).....	730	731	732	733	734	735	736			
	Incremento (reducción) de pat.neto resultante de una combinación de negocios (A,E).....	743	744	745	746	747	748	749			
	Otras operaciones con socios o mutualistas(A)/ Otras operaciones con socios (E).....	756	757	758	759	760	761	762			
	Otras variaciones del patrimonio neto (A,E).....	769	770	771	772	773	774	775			
	Pagos basados en instrumentos de patrimonio (A).....	782	783	784	785	786	787	788			
	Traspasos entre partidas de patrimonio neto (A,E).....	795	796	797	798	799	800	801			
	Otras variaciones (A,E).....	808	809	810	811	812	813	814			
	<b>Saldo final del ejercicio 2021 (A,E) .....</b>	821	822	823	824	825	826	827			

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

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)**

2021

200

ENTIDADES ASEGURADORAS Y EPSV  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PROPIO(III).  
ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO(CONTINUACIÓN)

NIF	Nombre o Razón Social	Resultado del ejercicio (A,E)		(Dividendo a cuenta) (A) / (Reserva de estabilización a cuenta) (A,E)		Otros instrumentos de patrimonio neto (A)		Ajustes por cambios de valor (A,E)		Subvenciones, donaciones y legados recibidos(A,E)		Total (A,E)	
		607	620	608	621	609	622	610	623	611	624	612	625
		633		634		635		636		637		638	
		646		647		648		649		650		651	
		659		660		661		662		663		664	
		672		673		674		675		676		677	
		685		686		687		688		689		690	
		698		699		700		701		702		703	
		711		712		713		714		715		716	
		724		725		726		727		728		729	
		737		738		739		740		741		742	
		750		751		752		753		754		755	
		763		764		765		766		767		768	
		776		777		778		779		780		781	
		789		790		791		792		793		794	
		802		803		804		805		806		807	
		815		816		817		818		819		820	
		828		829		830		831		832		833	

A): Entidades aseguradoras; (E): EPSV

Presentación telemática

PÁGINA 48	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA BALANCE: ACTIVO	
	<b>2021</b>	
NIF	Nombre o Razón Social	
<b>Activo</b>	<b>Saldo cuentas de activo</b>	<b>Saldo cuentas globales por conceptos</b>
<b>Activo no corriente (F, I) .....</b>		<b>101</b>
Inmovilizado intangible (F, I) .....	102	
Inmovilizado material (F, I) .....	103	
Bienes muebles de uso propio (F, I) .....	104	
Mobiliario y enseres (F, I) .....	105	
Cartera de inversiones inmobiliarias (I) .....	106	
Cartera interior de inmuebles y derechos (I) .....	107	
Inmuebles en fase de construcción (I) .....	108	
Inmuebles terminados (I) .....	109	
Concesiones administrativas (I) .....	110	
Otros derechos reales (I) .....	111	
Compromisos de compra de inmuebles (I) .....	112	
Compra de opciones de compra de inmuebles (I) .....	113	
Acciones en sociedades tenedoras y entidades de arrendamiento (I) .....	114	
Opciones sobre la cartera de inversiones inmobiliarias (I) .....	115	
Otros (I) .....	116	
Cartera exterior de inmuebles y derechos (I) .....	117	
Sociedades tenedoras de inmuebles (I) .....	118	
Otros (I) .....	119	
Anticipos o entregas a cuenta (I) .....	120	
Cuentas transitorias (I) .....	121	
Inversiones adicionales, complementarias y rehabilitaciones en curso (I) .....	122	
Indemnizaciones a arrendatarios (I) .....	123	
Activos por impuesto diferido (F) .....	124	
<b>Activo corriente (F, I) .....</b>		<b>125</b>
Deudores (F, I) .....	126	
Deudores por venta de inmuebles (I) .....	127	
Deudores por alquileres (I) .....	128	
Deudores dudosos o morosos (I) .....	129	
Deudores dudosos o morosos avalados o garantizados (I) .....	130	
Otros deudores (I) .....	131	
Cartera de inversiones financieras (F, I) .....	132	
Cartera interior (F, I) .....	133	
Valores representativos de deuda (F) .....	134	
Instrumentos de patrimonio (F) .....	135	
Instituciones de inversión colectiva (F) .....	136	
Depósitos en EECC (F) .....	137	
Derivados (F) .....	138	
Otros (F) .....	139	
Cartera exterior (F, I) .....	140	
Valores representativos de deuda (F) .....	141	
Instrumentos de patrimonio (F) .....	142	
Instituciones de inversión colectiva (F) .....	143	
Depósitos en EECC (F) .....	144	
Derivados (F) .....	145	
Otros (F) .....	146	
Intereses de la cartera de inversión (F, I) .....	147	
Inversiones morosas, dudosas o en litigio (F, I) .....	148	
Periodificaciones (F, I) .....	149	
Tesorería (F, I) .....	150	
<b>Total activo (F, I) .....</b>		<b>151</b>
(F) Aplicable a IICC financieras. (I) Aplicable a IICC inmobiliarias		
Presentación telemática		

PÁGINA 49		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>			
		INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA	
		PATRIMONIO Y PASIVO. CUENTAS DE ORDEN	
		<b>2021</b>	
NIF	Nombre o Razón Social		
<b>Patrimonio y pasivo</b>			
<b>Patrimonio atribuido a participes o accionistas (F, I).....</b>			<b>152</b>
Fondos reembolsables atribuidos a participes o accionistas (F, I) .....	153		
Capital (F, I) .....	154		
Participes (F, I) .....	155		
Prima de emisión (F, I) .....	156		
Reservas (F, I) .....	157		
(Acciones propias) (F, I) .....	158		
Resultados de ejercicios anteriores (F, I).....	159		
Otras aportaciones de socios (F, I) .....	160		
Resultado del ejercicio (F, I).....	161		
(Dividendo a cuenta) (F, I).....	162		
Ajustes por cambios de valor en inmovilizado material de uso propio (F).....	163		
Ajustes por cambios de valor en inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I) .....	164		
Ajustes por plusvalías de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I).....	165		
Ajustes por minusvalías de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I) .....	166		
Otros patrimonio atribuido (F, I).....	167		
<b>Pasivo no corriente (F, I).....</b>			<b>168</b>
Provisiones a largo plazo (F, I) .....	169		
Deudas a largo plazo (F, I) .....	170		
Pasivos por impuesto diferido (F, I) .....	171		
<b>Pasivo corriente (F, I) .....</b>			<b>172</b>
Provisiones a corto plazo (F, I) .....	173		
Deudas a corto plazo (F, I) .....	174		
Acreedores (F, I) .....	175		
Pasivos financieros (F) .....	176		
Derivados (F) .....	177		
Periodificaciones (F, I) .....	178		
<b>Total patrimonio y pasivo (F, I).....</b>			<b>179</b>
<b>Cuentas de orden</b>			
<b>Cuentas de compromiso (F) .....</b>			<b>180</b>
Compromisos por operaciones largas de derivados (F) .....	181		
Compromisos por operaciones cortas de derivados (F).....	182		
<b>Cuentas de riesgo y compromiso (I)</b>			
Compromisos por compra de inmuebles (I) .....	183		
Compromisos de venta de inmuebles (I) .....	184		
Contratos de arras (I) .....	185		
Derechos de compra de opciones de compra de inmuebles (I) .....	186		
Importes pendientes de desembolsar por inmuebles en fase de construcción (I) .....	187		
Otras cuentas de riesgo y compromiso (I) .....	188		
<b>Total cuentas de riesgo y compromiso (I) .....</b>			
<b>Otras cuentas de orden (F) .....</b>			<b>190</b>
Valores cedidos en préstamo por la IIC (F) .....	191		
Valores aportados como garantía por la IIC (F) .....	192		
Valores recibidos en garantía por la IIC (F) .....	193		
Capital nominal no suscrito ni en circulación (SICAV) (F) .....	194		
Capital nominal no suscrito (SII) (I) .....	195		
Avales recibidos (I) .....	196		
Avales emitidos (I) .....	197		
Indemnizaciones previstas pendientes de confirmar (I).....	198		
Pérdidas fiscales a compensar (F, I).....	199		
Otros (F).....	200		
Otras cuentas de orden (I).....	201		
<b>Total otras cuentas de orden (I) .....</b>			<b>202</b>
<b>Total cuentas de orden (F).....</b>			<b>203</b>

Presentación telemática

PÁGINA 50	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
		<b>2021</b>
NIF	Nombre o Razón Social	
<b>Cuenta de pérdidas y ganancias</b>		
Comisiones de descuento por suscripciones y/o reembolsos (F, I).....	204	
Comisiones retrocedidas (F, I).....	205	
Ingresos por alquiler (I).....	206	
Gastos de personal (F, I).....	207	
Otros gastos de explotación (F, I).....	208	
Comisión de gestión (F, I).....	209	
Comisión depositario (F, I).....	210	
Ingreso / gasto por compensación compartimento (I).....	211	
Otros (F, I).....	212	
Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado (F).....	213	
Deterioro de inversiones inmobiliarias (I).....	214	
Incrementos de deterioro (I).....	215	
Reversión del deterioro (I).....	216	
Resultados por enajenaciones y otros de inversiones inmobiliarias (I).....	217	
Resultados positivos (I).....	218	
Resultados negativos (I).....	219	
Compensaciones e indemnizaciones por deterioro o pérdida de inversiones inmobiliarias (I).....	220	
Amortización de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I).....	221	
Amortización del inmovilizado material (F).....	222	
Excesos de provisiones (F, I).....	223	
Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado material (I).....	224	
<b>Resultado de explotación (F, I).....</b>	<b>225</b>	
Ingresos financieros (F, I).....	226	
Gastos financieros (F, I).....	227	
Valoración del valor razonable en instrumentos financieros (F, I).....	228	
Por operaciones de la cartera interior (F).....	229	
Por operaciones de la cartera exterior (F).....	230	
Por operaciones con derivados (F).....	231	
Otros (F).....	232	
Diferencias de cambio (F, I).....	233	
Deterioro y resultados por enajenaciones de instrumentos financieros (F, I).....	234	
Deterioros (F).....	235	
Resultados por operaciones de la cartera interior (F).....	236	
Resultados por operaciones de la cartera exterior (F).....	237	
Resultados por operaciones con derivados (F).....	238	
Otros (F).....	239	
<b>Resultado financiero (F, I).....</b>	<b>240</b>	
<b>Resultado antes de impuesto (F, I).....</b>	<b>241</b>	
Impuesto sobre beneficios (F, I).....	242	
<b>Resultado del ejercicio (F, I).....</b>	<b>500</b>	
(F) Aplicable a IICC financieras. (I) Aplicable a IICC inmobiliarias		

Presentación telemática

PÁGINA 51		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>  INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA ESTADO DE VARIACIÓN PATRIMONIAL (I)		2021	
200					
NIF		Nombre o Razón Social			
<b>Estado de variación patrimonial</b>					
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 52	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>	INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA ESTADO DE VARIACIÓN PATRIMONIAL (II) DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS. VOLUMEN DE OPERACIONES	
NIF	Nombre o Razón Social	
	<b>2021</b>	

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

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

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

Volumen de operaciones	
<b>VOLUMEN DE OPERACIONES</b>	<b>4600</b>

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)	
200		SOCIEDADES COOPERATIVAS	
		BALANCE: ACTIVO (I)	
2021			
NIF	Nombre o Razón Social		
Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		101	
<b>Inmovilizado intangible (N,A,P)</b> .....		102	
Desarrollo (N).....	103		
Concesiones (N).....	104		
Patentes, licencias, marcas y similares (N).....	105		
Fondo de comercio (N,A,P).....	106		
Aplicaciones informáticas (N).....	107		
Investigación (N).....	108		
Otro inmovilizado intangible (N).....	109		
Resto (A,P).....	110		
<b>Inmovilizado material (N,A,P)</b> .....		111	
Terrenos y construcciones (N).....	112		
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N).....	113		
Inmovilizado en curso y anticipos (N).....	114		
<b>Inversiones inmobiliarias (N,A,P)</b> .....		115	
Terrenos (N).....	116		
Construcciones (N).....	117		
<b>Inversiones a largo plazo en empresas del grupo, asociadas y socios (N,A,P)</b> .....		118	
Instrumentos de patrimonio (N).....	119		
Créditos a empresas (N).....	120		
Empresas del grupo (N).....	121		
Empresas asociadas(N).....	122		
Valores representativos de deuda (N).....	123		
Derivados (N).....	124		
Otros activos financieros (N).....	125		
Créditos a socios (N).....	126		
Créditos a largo plazo con socios (A,P).....	127		
Otras inversiones (A,P).....	128		
<b>Inversiones financieras a largo plazo (N,A,P)</b> .....		129	
Instrumentos de patrimonio (N,A,P).....	130		
Créditos a terceros (N).....	131		
Valores representativos de deuda (N).....	132		
Derivados (N).....	133		
Otros activos financieros (N).....	134		
Otras inversiones (N).....	135		
Resto (A,P).....	136		
<b>Activos por impuesto diferido (N,A,P)</b> .....		137	
<b>Deudores comerciales no corrientes (N,A,P)</b> .....		138	
<b>ACTIVO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....		139	
<b>Activos no corrientes mantenidos para la venta (N,A)</b> .....		140	
<b>Existencias (N,A,P)</b> .....		141	
Comerciales (N).....	142		
Materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	143		
Productos en curso (N).....	144		
De ciclo largo de producción (N).....	145		
De ciclo corto de producción (N).....	146		
Productos terminados (N).....	147		
De ciclo largo de producción (N).....	148		
De ciclo corto de producción (N).....	149		
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N).....	150		
Anticipos a proveedores (N).....	151		

Presentación telemática

PÁGINA 54		<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b> SOCIEDADES COOPERATIVAS BALANCE: ACTIVO (II)		2021	
<b>200</b>					
NIF		Nombre o Razón Social			

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

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	
		BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (I)	
		2021	
NIF		Nombre o Razón Social	
Patrimonio neto y Pasivo		Saldo cuentas de patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
<b>PATRIMONIO NETO (N,A,P)</b> .....			201
<b>FONDOS PROPIOS (N,A,P)</b> .....			202
<b>Capital (N,A,P)</b> .....			203
Capital cooperativo suscrito (N,A,P) .....	204		
(Capital cooperativo no exigido) (N,A,P) .....	205		
<b>Reservas (N,A,P)</b> .....			206
Fondo de Reserva Obligatorio (N,A,P) .....	207		
Fondo de Reembolso o Actualización (N,A,P) .....	208		
Fondo de Reserva Voluntario (N,A,P) .....	209		
Reservas Estatutarias (N) .....	210		
Otras reservas (N,A,P) .....	211		
<b>Resultados de ejercicios anteriores(N,A,P)</b> .....			212
Remanente(N) .....	213		
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N) .....	214		
<b>Otras aportaciones de socios(N,A,P)</b> .....			215
<b>Resultado de la cooperativa (positivo o negativo) (N,A,P)</b> .....			216
<b>(Retorno cooperativo y remuneración discrecional a cuenta entregada en el ejercicio) (N,A,P)</b> .....			217
<b>Fondos capitalizados (N,A,P)</b> .....			218
<b>Otros instrumentos de patrimonio neto (N,A)</b> .....			219
<b>AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR (N,A)</b> .....			220
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N) .....	221		
Operaciones de cobertura (N) .....	222		
Otros (N) .....	223		
<b>SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS (N,A,P)</b> .....			224
<b>PASIVO NO CORRIENTE (N,A,P)</b> .....			225
<b>Contribución para Educación y Promoción Cooperativa y otros fines de interés público a largo plazo (N,A,P)</b> .....			226
<b>Deudas con características especiales a largo plazo (N,A,P)</b> .....			227
"Capital" reembolsable exigible (N,A,P) .....	228		
Fondos especiales calificados como pasivos (N,A,P) .....	229		
Acreedores por fondos capitalizados a largo plazo (N,A,P) .....	230		
<b>Provisiones a largo plazo (N,A,P)</b> .....			231
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N) .....	232		
Actuaciones medioambientales (N) .....	233		
Provisiones por reestructuración (N) .....	234		
Otras provisiones(N) .....	235		
<b>Deudas a largo plazo (N,A,P)</b> .....			236
Obligaciones y otros valores negociables (N) .....	237		
Deudas con entidades de crédito (N,A,P) .....	238		
Acreedores por arrendamiento financiero (N,A,P) .....	239		
Derivados (N) .....	240		
Otros pasivos financieros (N) .....	241		
Otras deudas a largo plazo (A,P) .....	242		
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo(N,A,P)</b> .....			243
Deudas con empresas del grupo (N,A,P) .....	244		
Deudas con empresas asociadas (N,A,P) .....	245		
Deudas con socios (N,A,P) .....	246		
<b>Pasivos por impuesto diferido(N,A,P)</b> .....			247
<b>Periodificaciones a largo plazo(N,A,P)</b> .....			248
<b>Acreedores comerciales no corrientes(N,A,P)</b> .....			249

Presentación telemática

PÁGINA 56	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>		
<b>200</b>	SOCIEDADES COOPERATIVAS		
	BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO (II)		<b>2021</b>
NIF	Nombre o Razón Social		

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

Presentación telemática

PÁGINA 57	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>	SOCIEDADES COOPERATIVAS CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (I)	
	<b>2021</b>	
NIF	Nombre o Razón Social	
<b>OPERACIONES CONTINUADAS</b>		
<b>Importe neto de la cifra de negocios (N,A,P)</b> .....		301
Ventas (N) .....	302	
Prestaciones de servicios (N) .....	303	
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N,A,P)</b> .....		304
<b>Trabajos realizados por la empresa para su activo (N,A,P)</b> .....		305
<b>Aprovisionamientos (N,A,P)</b> .....		306
Consumo de mercaderías (N) .....	307	
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N) .....	308	
Consumos de existencias de socios (N,A,P) .....	309	
Trabajos realizados por otras empresas (N) .....	310	
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N) .....	311	
Otros aprovisionamientos (A,P) .....	312	
<b>Otros ingresos de explotación (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Gastos de personal(N,A,P)</b> .....		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	
<b>Otros gastos de explotación (N,A,P)</b> .....		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	
<b>Amortización del inmovilizado (N,A,P)</b> .....		331
<b>Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N,A,P)</b> .....		332
<b>Excesos de provisiones (N,A,P)</b> .....		333
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado(N,A,P)</b> .....		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	
<b>Contribución para Educación y Promoción Cooperativa y otros fines de interés público (N,A,P)</b> .....		341
Dotación (N,A,P) .....	342	
Subvenciones, donaciones y ayudas y sanciones (N,A,P) .....	343	
<b>Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N,A)</b> .....		344
<b>Otros resultados (N,A,P)</b> .....		345
<b>RESULTADO DE EXPLOTACION (N,A,P)</b> .....		346

Presentación telemática

PÁGINA 58	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>	
<b>200</b>	SOCIEDADES COOPERATIVAS CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS (II)	
	<b>2021</b>	
NIF	Nombre o Razón Social	
<b>OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)</b>		
<b>Ingresos financieros (N,A,P)</b> .....		347
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N) .....	348	
En empresas del grupo y asociadas (N) .....	349	
En terceros (N) .....	350	
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N) .....	351	
De empresas del grupo y asociadas (N).....	352	
De terceros (N) .....	353	
De socios (N) .....	354	
De socios (A,P) .....	355	
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N,A,P) .....	356	
Otros ingresos financieros (A,P).....	357	
<b>Gastos financieros (N,A,P)</b> .....		358
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N) .....	359	
Por deudas con terceros (N).....	360	
Por actualización de provisiones (N) .....	361	
Intereses y retorno oblig. aportaciones al cap.social y otros fondos con caract.de deuda (N,A,P) .....	362	
Otros gastos financieros (A,P) .....	363	
<b>Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N,A,P)</b> .....		364
Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (N).....	365	
Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N).....	366	
<b>Diferencias de cambio (N,A,P)</b> .....		367
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N,A,P)</b> .....		368
Deterioros y pérdidas (N,A,P) .....	369	
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P) .....	370	
Deterioros, otras empresas (N,A,P).....	371	
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P) .....	372	
Reversión de deterioros, otras empresas (N,A,P).....	373	
Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P).....	374	
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P) .....	375	
Beneficios otras empresas (N,A,P).....	376	
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P).....	377	
Pérdidas, otras empresas (N,A,P).....	378	
<b>Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N,A,P)</b> .....		379
Incorporación al activo de gastos financieros (N,A,P).....	380	
Ingresos derivados de convenios de acreedores (N,A,P).....	381	
Resto de ingresos y gastos (N,A,P).....	382	
<b>RESULTADO FINANCIERO (N,A,P)</b> .....		383
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N,A,P)</b> .....		384
<b>Impuestos sobre beneficios (N,A,P)</b> .....		385
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N)</b> .....		386
<b>OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>		
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)</b> .....		387
<b>RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A,P)</b> .....		388

Presentación telemática

PÁGINA 59	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>		
<b>200</b>	SOCIEDADES COOPERATIVAS ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO (I): ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO VOLUMEN DE OPERACIONES		
2021			
NIF	Nombre o Razón Social		
<b>RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A)</b> ..... 480			
<b>INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>			
<b>Por valoración de instrumentos financieros (N,A)</b> ..... 550			
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N)	551		
Otros ingresos / gastos (N)	552		
<b>Por coberturas de flujos de efectivo (N,A)</b> ..... 553			
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A)</b> ..... 554			
<b>Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N,A)</b> ..... 555			
<b>Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A)</b> ..... 556			
<b>Diferencias de conversión (N,A)</b> ..... 557			
<b>Efecto impositivo (N,A)</b> ..... 558			
<b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (N,A)</b> ..... 559			
<b>TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>			
<b>Por valoración de instrumentos financieros (N,A)</b> ..... 560			
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N)	561		
Otros ingresos / gastos (N)	562		
<b>Por coberturas de flujos de efectivo (N,A)</b> ..... 563			
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A)</b> ..... 564			
<b>Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N,A)</b> ..... 565			
<b>Diferencias de conversión (N,A)</b> ..... 566			
<b>Efecto impositivo (N,A)</b> ..... 567			
<b>TOTAL TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A)</b> ..... 568			
<b>TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N,A)</b> ..... 569			
<b>DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS</b>			
<b>BASE DE REPARTO</b>		<b>DISTRIBUCIÓN</b>	
Pérdidas y ganancias	502	A fondo de Reserva Obligatorio	508
Remanente	503	A 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
<b>TOTAL</b>	<b>507</b>	A remanente	515
		A intereses aportaciones al capital, social	516
		A capital social (incremento aport. socios)	517
		A retornos cooperativos	518
		A fondos subord. vto. en liq. de la coop.	519
		A compensación pérdidas ej. anteriores	520
		A otras aplicaciones	521
		<b>TOTAL</b>	<b>522</b>
Fecha distribución de retornos			
501			
<b>VOLUMEN DE OPERACIONES</b>			
VOLUMEN DE OPERACIONES		4600	
Presentación telemática			

PÁGINA 60 **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 (II):  
ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

2021

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)					

<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2020 (N.A.P)</b> .....	600	601	602	603	604	605	606
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2020 y anteriores (N.A.P) .....	607	608	609	610	611	612	613
Ajustes por errores del ejercicio 2020 y anteriores (N.A.P) .....	614	615	616	617	618	619	620

<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (N.A.P)</b> .....	621	622	623	624	625	626	627
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A) .....	628	629	630	631	632	633	634
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P) .....	635	636	637	638	639	640	641
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) .....	642	643	644	645	646	647	648
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P) .....	649	650	651	652	653	654	655
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) .....	656	657	658	659	660	661	662
Operaciones con socios y participes (N.A.P) .....	663	664	665	666	667	668	669
Aumentos de capital (N.A.P) .....	670	671	672	673	674	675	676
(-) Reducciones de capital (N.A.P) .....	677	678	679	680	681	682	683
Conversión de pasiv. financ. en patr. neto (conversión de obligaciones, condonaciones deudas)(N)	684	685	686	687	688	689	690
(-) Distribución de retornos y remuneración discrecional (N) .....	691	692	693	694	695	696	697
Incremento (reducc.) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N)	698	699	700	701	702	703	704
Otras operaciones con socios y part (N.A.P) .....	705	706	707	708	709	710	711
Otras variaciones del patrimonio neto (N.A.P) .....	712	713	714	715	716	717	718

<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2021 (N.A.P)</b> .....	719	720	721	722	723	724	725
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Presentación telemática

PÁGINA 61 **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.)

2021

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

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


<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2020 (N.A.P)</b> .....	750	751	753	754
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2020 y anteriores (N.A.P) .....	755	756	758	759
Ajustes por errores del ejercicio 2020 y anteriores (N.A.P) .....	760	761	763	764

<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021 (N.A.P)</b> .....	765	766	767	768	769
Total ingresos y gastos reconocidos (N.A) .....	770	771	772	773	774
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P) .....	775	776	777	778	778
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) .....	779	780	781	782	782
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P) .....	783	784	785	786	786
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) .....	787	788	789	790	790
Operaciones con socios y partícipes (N.A.P) .....	791	792	794	795	795
Aumentos de capital (N.A.P) .....	796	797	799	800	800
(-) Reducciones de capital (N.A.P) .....	801	802	803	804	805
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones financieras en patrimonio neto) (N) .....	806	807	808	809	810
(-) Distribución de retornos y remuneración discrecional (N) .....	811	812	813	814	815
Incremento(reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios(N) .....	816	817	818	819	820
Otras operaciones con socios y partícipes (N.A.P) .....	821	822	823	824	825
Otras variaciones del patrimonio neto (N.A.P) .....	826	827	828	829	830

<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2021 (N.A.P)</b> .....	831	832	833	834	835
---	-----	-----	-----	-----	-----

Presentación telemática

PÁGINA 62	
<b>200</b>	<b>Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THA)</b>
	<b>2021</b>
NIF	Nombre o Razón Social
<b>OBSERVACIONES</b>	
6800	
Presentación telemática	

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava www.araba.eus	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal	<b>220</b>
	Autoliquidación relativa al período _____ al _____	

Ogasun, Finantza eta Aurrekontu Saila

Departamento de Hacienda, Finanzas y Presupuestos

Identificación de la entidad representante		
NIF	Razón social	Nº de grupo 13
Marque con una X lo que proceda: <span style="margin-left: 100px;">Entidad dominante del grupo <input type="checkbox"/> 17</span> <span style="margin-left: 100px;">Entidad dependiente <input type="checkbox"/> 18</span>		
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	Importe <input type="text"/> Si la declaración-liquidación resulta con derecho a devolución y renuncia a la misma, marque una X <input type="checkbox"/> 1 Presentación fuera de plazo por requerimiento <input type="checkbox"/> 84
Fraccionamiento de pago de la deuda tributaria <input type="checkbox"/>	Importe ingresado <input type="text"/>
Compensación de la deuda tributaria <input type="checkbox"/>	Importe pendiente <input type="text"/>

Domiciliación
<input type="text"/>

Pago en internet								
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th>Cód. Proc. Recaudación</th> <th>Entidad emisora</th> <th>Referencia</th> <th>Identificación</th> </tr> <tr> <td><input type="text"/></td> <td><input type="text"/></td> <td><input type="text"/></td> <td><input type="text"/></td> </tr> </table>	Cód. Proc. Recaudación	Entidad emisora	Referencia	Identificación	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
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		


RE 22/08



 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Balance consolidado: Activo	<b>2021</b>	PÁG. 3
			<b>220</b>


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

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

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Balance consolidado. Patrimonio neto y pasivo	<b>2021</b>	PÁG. 4
			<b>220</b>

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

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


 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (I)	<b>2021</b>	PÁG. 5
			<b>220</b>

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

## Cuenta de pérdidas y ganancias

## OPERACIONES CONTINUADAS

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


 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (II)	<b>2021</b>	PÁG. 6
			<b>220</b>

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

## Cuenta de pérdidas y ganancias


## OPERACIONES CONTINUADAS (cont.)


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


 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Grupo general, Estado de cambios en el patrimonio neto: estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado	2021	PÁG. 7
			220

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

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


 Araba Foru Aldundia Diputación Foral de Álava		2021		PÁG. 8			
		Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)		220			
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo					
	Capital	Prima de emisión	Reservas y resultados ejercicios anteriores	Acciones o participaciones de la sociedad dominante		Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante
	600	601	602	603	604	605	606
SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2020	612	613	614	615	616	617	618
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2020 y anteriores	624	625	626	627	628	629	630
Ajustes por errores del ejercicio 2020 y anteriores							
<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021</b>	636	637	638	639	640	641	642
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	648	649	650	651	652	653	654
Operaciones con socios o propietarios	660	661	662	663	664	665	666
Aumentos (reducciones) de capital	672	673	674	675	676	677	678
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	684	685	686	687	688	689	690
(-) Distribución de dividendos	696	697	698	699	700	701	702
Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	708	709	710	711	712	713	714
Incremento (reducción) de patrim. neto resultante de una combinación de negocios	720	721	722	723	724	725	726
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	732	733	734	735	736	737	738
Otras operaciones con socios o propietarios	744	745	746	747	748	749	750
Otras variaciones del patrimonio neto	756	757	758	759	760	761	762
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2021</b>	768	769	770	771	772	773	774

 <b>Araba Foru Aldundia</b> Diputación Foral de Álava		<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)		2021	PÁG. 9	
					<b>220</b>	
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
	606	607	608	609	610	611
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2020</b>						
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2020 y anteriores	618	619	620	621	622	623
Ajustes por errores del ejercicio 2020 y anteriores	630	631	632	633	634	635
<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2021</b>	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
Conversión 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
<b>SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2021</b>	774	775	776	777	778	779

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Activo (I)	<b>2021</b>	PÁG. 17
		<b>220</b>	


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.....		135
Derivados de cobertura.....		136
Participación del reaseguro en las provisiones técnicas.....		137
Provisión para primas no consumidas.....	138	
Provisión de seguros de vida.....	139	
Provisión para prestaciones.....	140	
Otras provisiones técnicas.....	141	
Inmovilizado material e inversiones inmobiliarias.....		142
Inmovilizado material.....	143	
Inversiones inmobiliarias.....	144	
Inmovilizado intangible.....		145
Fondo de comercio.....	146	
Fondo de comercio de consolidación.....	147	
Otros.....	148	
Derechos económicos derivados de carteras de pólizas adquiridas a mediadores.....	149	
Otro activo intangible.....	150	

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Activo (II)	<b>2021</b>	PÁG. 18
		<b>220</b>	


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
<b>Total activo.....</b>		<b>164</b>

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Pasivo y patrimonio neto (I)	<b>2021</b>	PÁG. 19
		<b>220</b>	


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
<b>Débitos y partidas a pagar.....</b>		<b>203</b>
Pasivos subordinados.....	204	
Depósitos recibidos por reaseguro cedido.....	205	
Deudas por operaciones de seguro.....	206	
Deudas con asegurados.....	207	
Deudas con mediadores.....	208	
Deudas condicionadas.....	209	
Deudas por operaciones de reaseguro.....	210	
Deudas por operaciones de coaseguro.....	211	
Obligaciones y otros valores negociables.....	212	
Deudas con entidades de crédito.....	213	
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro.....	214	
Otras deudas.....	215	
Deudas con las Administraciones Públicas.....	216	
Otras deudas con entidades del grupo y asociadas.....	217	
Entidades asociadas.....	218	
Entidades multigrupo.....	219	
Otras.....	220	
Resto de otras deudas.....	221	
<b>Derivados de cobertura.....</b>		<b>222</b>
Provisiones técnicas.....		223
Provisión para primas no consumidas.....	224	
Provisión para riesgos en curso.....	225	
Provisión de seguros de vida.....	226	
Provisión para primas no consumidas.....	227	
Provisión para riesgos en curso.....	228	
Provisión matemática.....	229	
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador.....	230	
Provisión para prestaciones.....	231	
Provisión para participación en beneficios y para extornos.....	232	
Otras provisiones técnicas.....	233	
<b>Provisiones no técnicas.....</b>		<b>234</b>
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales.....	235	
Provisión para pensiones y obligaciones similares.....	236	
Provisión para pagos por convenios de liquidación.....	237	
Otras provisiones no técnicas.....	238	
<b>Pasivos fiscales.....</b>		<b>239</b>
Pasivos por impuesto corriente.....	240	
Pasivos por impuesto diferido.....	241	
<b>Resto de pasivos.....</b>		<b>242</b>
Periodificaciones.....	243	
Pasivos por asimetrías contables.....	244	
Comisiones y otros costes de adquisición del reaseguro cedido.....	245	
Otros pasivos.....	246	
<b>Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta.....</b>		<b>247</b>
<b>Total pasivo.....</b>		<b>248</b>

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: Pasivo y patrimonio neto (II)	<b>2021</b>	PÁG. 20
		<b>220</b>	


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

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> <b>Régimen de consolidación fiscal</b> <b>Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (I)</b>	<b>2021</b>	PÁG. 21
		<b>220</b>	


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

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

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (II)	<b>2021</b>	PÁG. 22
		<b>220</b>	

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	

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> <b>Régimen de consolidación fiscal</b> <b>Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de Pérdidas y ganancias consolidada (III)</b>	<b>2021</b>	PÁG. 23
		<b>220</b>	


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	


 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto: Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado	<b>2021</b>	PÁG. 24  <b>220</b>
--	---	-------------	---------------------------

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	

 Araba Foru Aldundia Diputación Foral de Álava		Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)		2021		PÁG. 25	
						220	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo					
		Capital	Prima de emisión	Reservas y resultados de ejercicios anteriores	(Acciones propias y de la sociedad dominante)	Otras aportaciones de socios o mutualistas	Resultado del ejercicio atribuido a soc.dominante
	Saldo, final del ejercicio 2020	600	601	602	603	604	605
	Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2020 y anteriores	612	613	614	615	616	617
	Ajustes por errores del ejercicio 2020 y anteriores	624	625	626	627	628	629
	<b>Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2021</b>	<b>636</b>	<b>637</b>	<b>638</b>	<b>639</b>	<b>640</b>	<b>641</b>
	<b>Total ingresos y gastos consolidados reconocidos</b>	<b>648</b>	<b>649</b>	<b>650</b>	<b>651</b>	<b>652</b>	<b>653</b>
	Operaciones con socios o mutualistas	660	661	662	663	664	665
	Aumentos (reducciones) de capital o fondo mutuo	672	673	674	675	676	677
	Conversiones de pasivos finan. en patr. neto (conversiones de obligaciones, conversiones de deudas)	684	685	686	687	688	689
	(-) Distribución de dividendos o derramas activas	696	697	698	699	700	701
	Operaciones con acciones o participaciones propias y de la soc. dominante (netas)	708	709	710	711	712	713
	Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios	720	721	722	723	724	725
	Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	732	733	734	735	736	737
	Otras operaciones con socios o mutualistas	744	745	746	747	748	749
	Otras variaciones del patrimonio neto	756	757	758	759	760	761
	<b>Saldo, final del ejercicio 2021</b>	<b>768</b>	<b>769</b>	<b>770</b>	<b>771</b>	<b>772</b>	<b>773</b>

 <b>Araba Foru Aldundia</b> Diputación Foral de Álava		<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)		<b>2021</b>		PÁG. 26	
						<b>220</b>	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo					
	(Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta)	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Socios externos	Total	
Saldo, final del ejercicio 2020	606	607	608	609	610	611	612
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2020 y anteriores	618	619	620	621	622	623	624
Ajustes por errores del ejercicio 2020 y anteriores	630	631	632	633	634	635	636
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2021	642	643	644	645	646	647	648
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	654	655	656	657	658	659	660
Operaciones con socios o mutualistas	666	667	668	669	670	671	672
Aumentos (reducciones) de capital o fondo mutuo	678	679	680	681	682	683	684
Conversiones de pasivos finan. en patr. neto (conversión de obligaciones de deudas)	690	691	692	693	694	695	696
(-) Distribución de dividendos o derramas activas	702	703	704	705	706	707	708
Operaciones con acciones o participaciones propias y de la soc. dominante (netas)	714	715	716	717	718	719	720
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios	726	727	728	729	730	731	732
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	738	739	740	741	742	743	744
Otras operaciones con socios o mutualistas	750	751	752	753	754	755	756
Otras variaciones del patrimonio neto	766	767	768	769	770	771	772
Saldo, final del ejercicio 2021	774	775	776	777	778	779	780


 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava		<b>Impuesto sobre Sociedades</b> <b>Régimen de consolidación fiscal</b> <b>Liquidación (I)</b>	<b>2021</b>	PÁG. 28 <b>220</b>
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo		
<b>LIQUIDACIÓN</b>				
<b>Suma de bases imponibles previas de las entidades del grupo (detalle por empresa en la página 29).....</b>			1100	
<b>Correcciones a la suma de bases imponibles previas por diferimiento de resultados internos:</b>				
Eliminación de resultados por operaciones internas de bienes o servicios activados en existencias en la empresa adquirente (detalle por empresas en la página 30).....			1101	
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 30).....			1102	
Eliminación de resultados por oper. internas de bienes o serv. activados en inmovilizado amort, en la empresa adquirente (detalle por empresas en la página 31).....			1103	
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 31).....			1104	
Eliminación de resultados por operaciones internas de bienes o servicios activados en terrenos de la empresa adquirente (detalle por empresas en la página 32).....			1105	
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 32).....			1106	
Eliminación de resultados por transmisiones internas de derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda (detalle por empresas en la página 33).....			1107	
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 33).....			1108	
Eliminación de resultados de transmisiones internas de derivados (detalle por empresas en la página 34).....			1109	
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 34).....			1110	
Eliminación de resultados por transmisiones internas de activos financieros representativos de instrumentos de patrimonio (detalle por empresas en la página 35).....			1111	
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 35).....			1112	
Eliminación de resultados por operaciones internas no incluidas en los epígrafes anteriores (detalle por empresas en la página 36).....			1113	
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el epígrafe anterior (detalle por empresas en la página 36).....			1114	
<b>Total correcciones a la suma de bases imponibles previas por diferimiento de resultados internos.....</b>			<b>1115</b>	
<b>Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas:</b>				
Eliminación de dividendos internos susceptibles de deducción por doble imposición y/o retornos entre cooperativas del grupo (detalle por empresas en la página 37).....			1116	
Eliminación de los deterioros de valor de partici. en instr. de patr. de empresas del grupo fiscal (detalle por empresas en la pág. 38).....			1117	
Incorporación de los deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo fiscal que dejen de formar parte del grupo ( detalle por empresas en la página 38).....			1118	
Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas individuales, no comprendidas en los apartados anteriores (detalle por empresas en la página 39).....			1119	
<b>Total otras correcciones a la suma de bases imponibles previas.....</b>			<b>1120</b>	
<b>Base imponible del grupo previa anterior a las compensaciones y reservas.....</b>			<b>1130</b>	
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	
<b>Base imponible del grupo antes de compensación de bases imponibles negativas obtenidas por el grupo en periodos en los que ha sido de aplicación este régimen y antes de compensación de bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo.....</b>			<b>1121</b>	
Compensación de bases imponibles negativas del grupo de ejercicios anteriores.....			1123	
Compensación de bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo.....			1124	
<b>Base imponible del grupo.....</b>			<b>1126</b>	
<b>Tipo de gravamen.....</b>			<b>1127</b>	
<b>Cuota íntegra del grupo.....</b>			<b>1128</b>	









 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Diferimiento de resultados internos. Derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda	<b>2021</b>	PÁG. 33
			<b>220</b>

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	
<b>Total</b>			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
<b>Total</b>				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
<b>Total</b>				1240














 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Liquidación (II)	<b>2021</b>	PÁG. 40
		<b>220</b>	

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


<b>Cuota íntegra del grupo</b> .....		1128	
<b>Ajuste artículo 117.3 NF 37/2013</b> .....		1900	
<b>Cuota íntegra ajustada</b> .....		1301	
Deducciones por doble imposición {	Deducción por doble imposición DA 22ª NF 37/2013.....	1318	
	Art. 60.5 NF 37/2013.....	1312	
	Resto.....	1313	
Deducción por reversión de medidas temporales.....		1319	
Deducción implantación proyecto TICKET BAI.....		1321	
<b>Cuota líquida</b> .....		1308	
Deducción cooperativas especialmente protegidas.....	1314		1317 Coop.segundo grado aplica art. 28.3 NF 16/1997
Deducciones con límite de cuota del 35%.....	1309		
Deducciones con límite de cuota del 70%.....	1310		1315 Se aplica % trib.mínima art. 59 NF 37/2013
Deducciones con límite de cuota del 50%.....	1353		
<b>Cuota efectiva</b> .....		1320	
Retenciones e ingresos a cuenta: ingresos financieros y otros.....	1325		
Retenciones e ingresos a cuenta: arrendamiento de inmuebles.....	1328		
Retenciones e ingresos a cuenta: imputados por otras entidades.....	1327		
<b>Diferencia positiva o negativa</b> .....		1330	
<b>Porcentaje correspondiente al Territorio Histórico de Álava</b> .....		1331	
<b>Territorio Histórico de Álava</b>			
<b>Cuota diferencial a ingresar / a devolver</b> .....		1340	
Pagos fraccionados.....		1343	
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE.....		1348	
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores*.....		1341	
Intereses de demora sobre incremento anterior o art. 51.3 NF 37/2013*.....		1342	
Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 37/2013.....		1351	
Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permanentes.....		1352	
Importe ingreso / devolución de la declaración originaria.....		1343	
<b>Diferencia de la cuota</b> .....		1344	
Recargo.....		1345	
Intereses de demora.....		1346	
<b>Líquido a ingresar / a devolver</b> .....		1347	
1350 (*) Detalle de la partida "Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores o art. 51.3 NF 37/2013"			
_____			
_____			
_____			
_____			

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Conciliación de la consolidación de resultados y bases imponibles del grupo	<b>2021</b>	PÁG. 41
			<b>220</b>

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

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




 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Deducciones por doble imposición Información adicional reinversión beneficios extraordinarios	<b>2021</b>	PÁG. 43
			<b>220</b>

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	2021	Pendiente
2320	2321	2322	2323	2324



 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> <b>Régimen de consolidación fiscal</b> Deducciones con límite del 35% sobre la cuota Norma Foral 37/2013, Norma Foral 17/1997 y Norma Foral 16/2004	<b>2021</b>	PÁG. 44
		<b>220</b>	

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

Deducciones con límite del 35% sobre la cuota																																
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción																												
Art. 61	Activos no corrientes nuevos	2500	10	2500																												
Art. 61	Activos no corrientes nuevos. Mejoras e inversiones del arrendatario	2615	5	2617																												
Art. 61 bis	Deducción por inversión en bicicletas urbanas	2647	10	2646																												
Art. 61 ter	Deducción por inversión en puntos de recarga de vehículos eléctricos	2650	15	2635																												
Art. 61 ter	Deducción adicional por acceso público al punto de recarga	2653	5	2655																												
Art. 61 ter	Deducción adicional potencia de recarga entre 7.4 y 22 KW	2656	2	2658																												
Art. 61 ter	Deducción adicional potencia de recarga entre 22 y 50 KW	2659	5	2661																												
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales	2506	30	2508																												
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales en euskera	2604	40	2606																												
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas y audiovisuales extranjeras: gastos en CAPV	2620	25	2622																												
D.A. 15ª	Edición de libros	2512	5	2514																												
Art. 64 bis	Participación en proyectos de investigación y desarrollo o innovación tecnológica			2607																												
Art. 65.2	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Protección y mejora del medio ambiente	2530	15	2532																												
Art. 66	Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="4" style="text-align: center;">Plantilla laboral indefinida</th> </tr> <tr> <th colspan="2" style="text-align: center;">Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)</th> </tr> <tr> <th colspan="4" style="text-align: center;">Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Difícil inserción</td> <td>2545</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 con carácter indefinido y salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional</td> <td></td> <td>Difícil inserción</td> <td>2551</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>Resto</td> <td>2554</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	2545	2546	2547	Resto	2548	2549	2550	Personas contratadas en el ejercicio con carácter indefinido y salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional		Difícil inserción	2551			Resto	2554
Plantilla laboral indefinida																																
Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)		Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)																														
Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)																																
Difícil inserción	2545	2546	2547																													
Resto	2548	2549	2550																													
Personas contratadas en el ejercicio con carácter indefinido y salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional		Difícil inserción	2551																													
		Resto	2554																													
	Marque una X en el caso de que no se compute la reducción del nº trabajadores por volver a contratar un nº igual en seis meses .....			2618 <input type="checkbox"/>																												
	Nº de trabajadores indefinidos contratados en el plazo de seis meses .....			2619 <input type="text"/>																												
	Consiguar una X en caso de que la deducción por creación de empleo (generación o mantenimiento) esté afectada por un ERE.....			2620 <input type="checkbox"/>																												
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2579	5%	2581																												
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2582	15%	2584																												
NF 17/1997	Medidas fiscales relacionadas con la agricultura	2585	20%	2587																												
NF 16/2004	Actividades y programas prioritarios de mecenazgo	2588	23%	2590																												
DNUF 14/2020	Deducción extraordinaria por inversión en microempresas, pequeñas o medianas empresas (art. 8.Uno)	2626	10%	2628																												
DNUF 14/2020	Deducción extraordinaria por inversión en microempresas, pequeñas o medianas empresas (art. 8.Dos)	2629	15%	2631																												
DNUF 14/2020	Deducción extraordinaria por inversión en microempresas, pequeñas o medianas empresas (art. 8.Tres)	2632	20%	2634																												
DNUF 3/2021	Deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas	2638	10%	2640																												
Concepto		Generado																														
Total deducciones del ejercicio con límite del 35% sobre la cuota líquida generadas por el grupo.....		2591																														
Concepto		Importe imputado																														
Deducciones con límite del 35% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....		2592																														
Deducciones con límite del 35% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....		2593																														
Concepto		Generado																														
Total deducciones con límite del 35% del ejercicio.....		2594																														

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Deducciones con límite del 35% sobre la cuota Norma Foral 37/2013, Norma Foral 17/1997 y Norma Foral 16/2004	<b>2021</b>	PÁG. 44/A
		<b>220</b>	


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

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

NIF	Denominación social de la entidad
2860	2861

**Deducciones con límite del 35% sobre la cuota**

Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción																
Art. 61	Activos no corrientes nuevos	2500	2501 10	2502																
Art. 61	Activos no corrientes nuevos. Mejoras e inversiones del arrendatario	2615	2616 5	2617																
Art. 61 bis	Deducción por inversión en bicicletas urbanas	2647	2648 10	2649																
Art. 61 ter	Deducción por inversión en puntos de recarga de vehículos eléctricos	2650	2651 15	2652																
Art. 61 ter	Deducción adicional por acceso público al punto de recarga	2653	2654 5	2655																
Art. 61 ter	Deducción adicional potencia de recarga entre 7.4 y 22 KW	2656	2657 2	2658																
Art. 61 ter	Deducción adicional potencia de recarga entre 22 y 50 KW	2659	2660 5	2661																
D.A. 15ª	Producciones cinematográficas o audiovisuales	2508	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 CAPV	2620	2621 25	2622																
D.A. 15ª	Edición de libros	2512	2513 5	2514																
Art. 64 bis	Participación en proyectos de investigación y desarrollo o innovación tecnológica			2607																
Art. 65.2	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" style="width: 100%;"> <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>2545</td> <td>2546</td> <td>2547</td> </tr> <tr> <td>Resto</td> <td>2548</td> <td>2549</td> <td>2550</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	2545	2546	2547	Resto	2548	2549	2550
Plantilla laboral indefinida																				
	Nº trabajadores indefinidos ejerc. anterior (1)	Nº trabajadores indefinidos ejerc. actual (2)	Incremento nº trabajadores indef. (2) - (1)																	
Difícil inserción	2545	2546	2547																	
Resto	2548	2549	2550																	
	Personas contratadas en el ejercicio con carácter indefinido y salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional	Difícil inserción	2551	2553																
		Resto	2554	2556																
	Marque una X en el caso de que no se compute la reducción del nº trabajadores por volver a contratar un nº igual en seis meses .....			2619 <input type="checkbox"/>																
	Nº de trabajadores indefinidos contratados en el plazo de seis meses.....			2619 <input type="text"/>																
	Consiguar 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	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 23%	2590																
DNUF 14/2020	Deducción extraordinaria por inversión en microempresas, pequeñas o medianas empresas (art. 8.Uno)	2626	2627 10%	2628																
DNUF 14/2020	Deducción extraordinaria por inversión en microempresas, pequeñas o medianas empresas (art. 8.Dos)	2629	2630 15%	2631																
DNUF 14/2020	Deducción extraordinaria por inversión en microempresas, pequeñas o medianas empresas (art. 8.Tres)	2632	2633 20%	2634																
DNUF 3/2021	Deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas	2639	2639 10%	2640																
Concepto		Generado																		
Total deducciones con límite del 35% del ejercicio con límite sobre la cuota líquida generadas por el grupo.....		2591																		
Concepto		Importe imputado																		
Deducciones con límite del 35% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....		2592																		
Deducciones con límite del 35% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....		2593																		
Concepto		Generado																		
Total deducciones con límite del 35% del ejercicio.....		2594																		

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Deducciones con límite del 70% sobre la cuota Norma Foral 37/2013 Deducción por reversión de medidas temporales DT 3º NF 2/2018 Información adicional compensación de Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores Deducción implantación proyecto TICKET BAI Deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas	<b>2021</b>	PÁG. 45
			<b>220</b>

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

Deducciones con límite del 70% sobre la cuota. Norma Foral 37/2013				
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción
Art. 62	Actividades I + D	3000	3001 30	3002
Art. 62	Actividades I + D	3003	3004 50	3005
Art. 62	Actividades I + D. Deducción adicional	3006	3007 20	3008
Art. 62	Actividades I + D. Inmovilizado material e intangible	3009	3010 10	3011
Art. 63	Innovación tecnológica	3012	3013 15	3014
Art. 63	Innovación tecnológica	3015	3016 20	3017
Art. 64 bis	Deducciones I+D+i correspondientes a los financiadores			3028

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


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

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

Información adicional deducción implantación proyecto TICKET BAI						
	Importe de inversiones y gastos 2020 y 2021	Subvenciones 2020 y 2021	Base de deducción ejercicios anteriores	Base de deducción ejercicio actual	% deducción (30% / 60%)	Importe deducción
DA 26º NF 3/2013	2725	2726	2744	2727	2728	2729
CIFRA DE NEGOCIOS DEL EJERCICIO 2019		9982				

Deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas					
	Importe de inversiones	Subvenciones	Base de deducción (*)	% deducción	Importe deducción
DNUF 3/2021	2739	2740	2741	2742 10%	2743

(\*) La base de la deducción no podrá ser superior a 5.000 euros

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Deducciones con límite del 70% sobre la cuota Norma Foral 24/1996 Deducción por reversión de medidas temporales DT 3ª NF 2/2018 Deducción implantación proyecto TICKET BAI Deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas	<b>2021</b>	PÁG. 45/A
			<b>220</b>

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
-----	-----------------------------------

Deducciones con límite del 70% sobre la cuota. Norma Foral 37/2013				
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción
Art. 62	Actividades I + D	3000	3001 30	3002
Art. 62	Actividades I + D	3003	3004 50	3005
Art. 62	Actividades I + D. Deducción adicional	3006	3007 20	3008
Art. 62	Actividades I + D. Inmovilizado material e intangible	3009	3010 10	3011
Art. 63	Innovación tecnológica	3012	3013 15	3014
Art. 63	Innovación tecnológica	3015	3016 20	3017
Art. 64 bis	Deducciones I+D+i correspondientes a los financiadores			3028

Concepto	Generado
Total deducciones del ejercicio con límite del 70% sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....	3024

Concepto	Importe imputado
Deducciones con límite del 70% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....	3025
Deducciones con límite del 70% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....	3026

Concepto	Generado
Total deducciones con límite del 70% del ejercicio.....	3027

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

Información adicional deducción implantación proyecto TICKET BAI						
	Importe de inversiones y gastos 2020 y 2021	Subvenciones 2020 y 2021	Base de deducción ejercicios anteriores	Base de deducción ejercicio actual	% deducción (30% / 60%)	Importe deducción
DA 26ª NF 3/2013	2725	2726	2744	2727	2728	2729

Deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas					
	Importe de inversiones	Subvenciones	Base de deducción (*)	% deducción	Importe deducción
DNUF 3/2021	2738	2740	2741	2742 10%	2743

(\*) La base de la deducción no podrá ser superior a 5.000 euros

















 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Información adicional deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas	<b>2021</b>	PÁG. 50
		<b>220</b>	

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

Información adicional deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas	
Actividad económica suspendida según el apartado 2.a) del art.3 del DNUF 3/2021	6775
Actividad económica que cumpla los requisitos del apartado 2.b) del art.3 del DNUF 3/2021	6776
Volumen de operaciones del ejercicio 2019	6777
Volumen de operaciones del ejercicio 2020	6778
Resultado contable del ejercicio 2019	6779
Resultado contable del ejercicio 2020	6780


 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Información adicional deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas	<b>2021</b>	PÁG. 50/A
		<b>220</b>	

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
2910	2911

Información adicional deducción extraordinaria para la reanudación de actividades económicas					
Actividad económica suspendida según el apartado 2.a) del art.3 del DNUF 3/2021	<table border="1"> <tr><td>8776</td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> </table>	8776			
8776					
Actividad económica que cumpla los requisitos del apartado 2.b) del art.3 del DNUF 3/2021	<table border="1"> <tr><td>8776</td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> </table>	8776			
8776					

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Deducciones con límite del 50% sobre la cuota Norma Foral 37/2013 Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 37/2013	2021	PÁG. 51  <b>220</b>
--	--	------	---------------------------

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

Deducciones con límite del 50% sobre la cuota				
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción
Art. 65.1	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias	2682	2683 30	2684


  

Concepto	Generado
Total deducciones del ejercicio con límite del 50% sobre la cuota líquida generadas por el grupo.....	2685
Concepto	Importe imputado
Deducciones con límite del 50% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....	2686
Deducciones con límite del 50% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....	2687
Concepto	Generado
Total deducciones con límite del 50% del ejercicio.....	2688

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					
Totales	3151	3152			
				Total base deducción	3156
A. Ac.	(-)				
Ej. Ant.	3153				
Pérd.Det.	(-)				
Valor	3160				
VC	(f)				
Ej. Ant.	3154				

$\frac{(e)}{(f)} \times 100 = \frac{3155}{3156} \%$	Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 67.4 NF 37/2013	<input type="checkbox"/>
	Fecha de comunicación a la administración	<input type="text"/>
	Marque una X si alcanza el 10% o 5 mill. art. 61.3 d) NF 37/2013 con materialización de la reserva art. 53 NF 37/2013	<input type="checkbox"/>

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Deduciones con límite del 50% sobre la cuota Norma Foral 37/2013 Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 37/2013	<b>2021</b>	PÁG. 51/A  <b>220</b>
--	--	-------------	-----------------------------

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
-----	-----------------------------------

Deducciones con límite del 50% sobre la cuota				
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción	% deducción	Importe deducción
Art. 65.1	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias	2662	30	2664
Concepto				Generado
Total deducciones del ejercicio con límite del 50% sobre la cuota líquida generadas por el grupo.....				2665
Concepto				Importe imputado
Deducciones con límite del 50% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....				2666
Deducciones con límite del 50% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....				2667
Concepto				Generado
Total deducciones con límite del 50% del ejercicio.....				2668

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				
Totales	3151	(e)		3156
A. Ac.	(-)			
Ej. Ant.	3153			
Pérd.Det.	(-)			
Valor	3160			
VC	(f)			
Ej. Ant.	3154			

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

Total base deducción 3156

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

Fecha de comunicación a la administración

Marque una X si alcanza el 10% o 5 mill. art. 61.3 d) NF 37/2013 con materialización de la reserva art. 53 NF 37/2013

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Bases impositivas negativas	<b>2021</b>	ANEXO 1
			<b>220</b>

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

Bases impositivas 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
<b>Total</b>	6077	6078	6079	6080

Bases impositivas 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
<b>Total</b>	6090	6091	6092	6093

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Bases imponibles negativas	<b>2021</b>	ANEXO 1/A
			<b>220</b>

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
28901	28901

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

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Deducciones por doble imposición	<b>2021</b>	ANEXO 2
			<b>220</b>

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	6162	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	6102	6104	6105	6106
Total deducc.	6140	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	6202	6203	6204	6205
Total deducc.	6242	6243	6244	6245

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Deducciones por doble imposición	<b>2021</b>	ANEXO 2/A
			<b>220</b>

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

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

NIF	Denominación social de la entidad
2885	2886

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
6160	6163	6164	6165	6166
<b>Total deducc.</b>	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
<b>Total deducc.</b>	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
<b>Total deducc.</b>	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
<b>Total deducc.</b>	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	6202	6203	6204	6205
<b>Total deducc.</b>	6242	6243	6244	6245

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

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Otras deducciones	<b>2021</b>	ANEXO 3
			<b>220</b>

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

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

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

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

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Otras deducciones	<b>2021</b>	ANEXO 3/A
			<b>220</b>

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

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

NIF	Denominación social de la entidad
2900	2901

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

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

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

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

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

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

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Otras deducciones	<b>2021</b>	ANEXO 4
			<b>220</b>

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

Deducción implantación proyecto TICKET BAI				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6530	6533	6534	6535	6536
<b>Total deducc</b>	6547	6548	6549	6550

Deducciones con límite conjunto del 50% sobre la cuota				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6580	6589	6590	6591	6592
<b>Total deducc</b>	6595	6596	6597	6598

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	<b>Impuesto sobre Sociedades</b> Régimen de consolidación fiscal Otras deducciones	<b>2021</b>	ANEXO 4/A
		<b>220</b>	

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
2950	2951

Deducción implantación proyecto TICKET BAI. Imputación individual				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6530	6533	6534	6535	6536
<b>Total deducc.</b>	<b>6547</b>	<b>6548</b>	<b>6549</b>	<b>6550</b>

Deducción implantación proyecto TICKET BAI 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
6620	6623	6624	6625	6626
<b>Total deducc.</b>	<b>6680</b>	<b>6681</b>	<b>6682</b>	<b>6683</b>

Deducciones con límite conjunto del 50% sobre la cuota del grupo. Imputación individual				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6580	6585	6590	6591	6592
<b>Total deducc.</b>	<b>6595</b>	<b>6596</b>	<b>6597</b>	<b>6598</b>

Deducciones con límite conjunto del 50% sobre la cuota obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo				
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente deducir
6640	6643	6644	6645	6646
<b>Total deducc.</b>	<b>6650</b>	<b>6651</b>	<b>6652</b>	<b>6653</b>

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Observaciones	2021	ANEXO 5
			<b>220</b>

NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
6800		

 Arabako Foru Aldundia Diputación Foral de Álava	Impuesto sobre Sociedades Régimen de consolidación fiscal Observaciones	2021	ANEXO 5/A
			<b>220</b>

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
8800	