

ANEXO I

Modelo 200



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

Impuesto sobre Sociedades

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

2020

Página 1

Modelo

200

Declaración relativa al período impositivo comprendido desde

EL AL

Ejercicio

Tipo ejercicio

Código CNAE (2009) actividad principal

Teléfono 1 Teléfono 2

Identificación

NIF Apellidos y nombre o razón social

Caracteres de la declaración

| | | |
|---|--|---|
| 00001 Entidad sin ánimo de lucro acogida régimen fiscal Título II Ley 49/2002 | 00014 Agrupación europea de interés económico | 00031 Entidades de capital riesgo |
| 00002 Entidad parcialmente exenta | 00017 Cooperativa protegida | 00032 Sociedad de desarrollo industrial regional |
| 00080 Uniones, federaciones y confederaciones de cooperativas | 00018 Cooperativa especialmente protegida | 00036 Sociedad de garantía recíproca o de reafianzamiento |
| Sociedad de inversión de capital variable o fondo de inversión de carácter financiero | 00019 Resto cooperativas | 00048 Fondo de pensiones Real Decreto Legislativo 1/2002, de 29 de noviembre |
| 00004 Sociedad de inversión inmobiliaria o fondo de inversión inmobiliaria | 00021 Establecimiento permanente | 00058 Mutua de seguros o Mutualidad de previsión social |
| 00005 Comunidades titulares de montes vecinales en mano común | 00023 Gran empresa | 00060 Fondos o activos de titulización |
| 00011 Entidad de tenencia de valores extranjeros | 00024 Entidad de crédito | 00066 Entidad patrimonial |
| 00013 Agrupación de interés económico española o Unión temporal de empresas | 00025 Entidad aseguradora | 00078 Diócesis, provincia religiosa o entidad eclesiástica que integra entidades menores de ellas dependientes |
| 00006 Incentivos entidad de reducida dimensión (Cap. XI, Tit. VII LIS) | 00049 Regímenes especiales de normativa foral | 00046 Entidad en rég. de atribución de rentas constituida en el extranjero con presencia en territorio español |
| 00015 Entidad ZEC (sin consolidación fiscal) | 00035 Aplicación rég. especiales fusiones, escisiones, aportaciones activos y canjes valores (Cap. VII, Tit VII) | 00012 SOCIMI |
| 00079 Entidad ZEC en consolidación fiscal | 00029 Régimen especial Canarias | 00064 Régimen fiscal entrada SOCIMI |
| 00022 Régimen entid. navieras en función del tonelaje | 00033 Régimen especial minería | 00057 Régimen fiscal salida SOCIMI |
| 00028 Tribut. conjunta Estado/Diput. Cdad. Forales | 00034 Régimen especial hidrocarburos | 00062 Rég. fiscal de operaciones de aportación de activos a sociedades para la gestión de activos (Ley 8/2012) |
| 00047 Entidades sometidas a la normativa foral | 00038 Entidad dedicada al arrend. de viviendas | 00020 Otros regímenes especiales |
| 00007 Imputación en base imp. rentas positivas art. 100 LIS | 00027 Base imponible negativa o cero | 00070 Compensación bases imponibles negativas para entidades de nueva creación (art. 26.3 LIS) |
| 00009 Entidad dominante de grupo fiscal | 00030 Transmisión elementos patrimoniales arts. 27.2.d) y 77.1 LIS | 00059 Opciones arts. 39.2 y 39.3 LIS |
| 00010 Entidad dependiente de grupo fiscal | 00039 Entidad que forma parte de un grupo mercantil (art. 42 del Cód. Comercio) | 00065 Bonificación personal investigador (RD 475/2014) |
| 00081 Filial grupo multinacional | 00043 Obligación información DT 5º RIS | 00067 Opción régimen transitorio de la reducción de ingresos procedentes de determinados activos intangibles (DT 20º LIS) |
| 00082 Sociedad matriz última grupo multinacional | 00045 Inversiones anticipadas-reserva inversiones en Canarias (art. 27.11 Ley 19/1994) | 00072 Extinción de entidad |
| 00016 Opción art. 46.2 LIS | 00046 Tipo gravamen reducido para entid. de nueva creación (DT 22º LIS) | 00073 Opción del 0,7% de la cuota íntegra para fines sociales (DA 103º Ley 6/2018) |
| 00026 Entidad inactiva | 00071 Tipo gravamen reducido para entid. de nueva creación (art. 29.1 LIS) | |

Estados de cuentas^(*)

| | | |
|-------------------------------------|--|-------------------------------------|
| Balance | ECPN: | Pérdidas y ganancias: |
| Mod. normal <input type="text"/> | Mod. normal <input type="text"/> | Mod. normal <input type="text"/> |
| Mod. abreviado <input type="text"/> | Mod. abreviado (voluntario) <input type="text"/> | Mod. abreviado <input type="text"/> |
| Mod. PYMES <input type="text"/> | Mod. PYMES (voluntario) <input type="text"/> | Mod. PYMES <input type="text"/> |

Entidades que sin ser Instituciones de inversión colectiva utilicen los estados de cuentas aplicables a éstas

Grupo fiscal

Sólo para entidades que hayan marcado alguna de las siguientes claves de caracteres de la declaración:

Claves 00009 ó 00010

Número de grupo fiscal

 00040

NIF de la entidad representante/

dominante (incluida en el grupo fiscal)

Clave 00010

Nº identificación de la entidad dominante

(en el caso de grupos constituidos sólo por entidades dependientes)

Grupo mercantil

Clave 00081

Datos de la sociedad matriz última:

Código país

Nombre o razón social

País o jurisdicción de residencia fiscal

Declaración complementaria

Nº de justificante de la declaración anterior

(*) Excepto entidades que hayan marcado las claves 00003, 00004, 00024, 00025, 00036 ó 00058 de caracteres (tipo de entidad)

Personal asalariado

Consigne la cifra media del ejercicio Personal fijo Personal no fijo

Firma del Secretario del Consejo de Administración, declarante o representante

D. NIF en su calidad de Secretario del Consejo de Administración de la entidad declarante o persona que cumpla las funciones en el órgano que sustituya a dicho Consejo, CERTIFICA: Que los representantes legales de la entidad, abajo firmantes, tienen facultades para actuar en nombre y por cuenta de la entidad y que sus nombramientos no han caducado ni han sido revocados a la fecha de esta declaración.Fecha (sólo declaraciones del IRNR):

Declaración de los representantes legales de la entidad

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

Por poder,

Por poder,

Por poder,

D. D. D. NIF NIF NIF Fecha poder Fecha poder Fecha poder Notaría/Otros Notaría/Otros Notaría/Otros

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

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 3

Balance: Activo (I)

| Activo | |
|---|-------|
| ACTIVO NO CORRIENTE (N, A, P) | 00101 |
| Inmovilizado intangible (N, A, P) | 00102 |
| Desarrollo (N) | 00103 |
| Concesiones (N) | 00104 |
| Patentes, licencias, marcas y similares (N) | 00105 |
| Fondo de comercio (N, A, P) | 00106 |
| Aplicaciones informáticas (N) | 00107 |
| Investigación (N) | 00108 |
| Propiedad intelectual (N) | 00700 |
| Otro inmovilizado intangible (N) | 00109 |
| Resto (A, P) | 00110 |
| | |
| Inmovilizado material (N, A, P) | 00111 |
| Terrenos y construcciones (N) | 00112 |
| Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N) | 00113 |
| Inmovilizado en curso y anticipos (N) | 00114 |
| | |
| Inversiones inmobiliarias (N, A, P) | 00115 |
| Terrenos (N) | 00116 |
| Construcciones (N) | 00117 |
| | |
| Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P) | 00118 |
| Instrumentos de patrimonio (N, A, P) | 00119 |
| Créditos a empresas (N) | 00120 |
| Valores representativos de deuda (N) | 00121 |
| Derivados (N) | 00122 |
| Otros activos financieros (N) | 00123 |
| Otras inversiones (N) | 00124 |
| Resto (A, P) | 00125 |
| | |
| Inversiones financieras a largo plazo (N, A, P) | 00126 |
| Instrumentos de patrimonio (N, A, P) | 00127 |
| Créditos a terceros (N) | 00128 |
| Valores representativos de deuda (N) | 00129 |
| Derivados (N) | 00130 |
| Otros activos financieros (N) | 00131 |
| Otras inversiones (N) | 00132 |
| Resto (A, P) | 00133 |
| | |
| Activos por impuesto diferido (N, A, P) | 00134 |
| Deudores comerciales no corrientes (N, A, P) | 00135 |
| | |
| ACTIVO CORRIENTE (N, A, P) | 00136 |
| Activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A) | 00137 |
| Existencias (N, A, P) | 00138 |
| Comerciales (N) | 00139 |
| Materias primas y otros aprovisionamientos (N) | 00140 |
| Productos en curso (N) | 00141 |
| De ciclo largo de producción (N) | 00142 |
| De ciclo corto de producción (N) | 00143 |
| Productos terminados (N) | 00144 |
| De ciclo largo de producción (N) | 00145 |
| De ciclo corto de producción (N) | 00146 |
| Subproductos, residuos y materiales recuperados (N) | 00147 |
| Anticipos a proveedores (N) | 00148 |
| Derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N) | 00701 |

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 4

Balance: Activo (II)

Activo (cont.)

| | |
|--|-------|
| Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N, A, P) | 00149 |
| Clientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P)..... | 00150 |
| Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N, A, P)..... | 00151 |
| Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N, A, P)..... | 00152 |
| Clientes empresas del grupo y asociadas (N) | 00153 |
| Deudores varios (N)..... | 00154 |
| Personal (N)..... | 00155 |
| Activos por impuesto corriente (N)..... | 00156 |
| Otros créditos con las Administraciones Públicas (N)..... | 00157 |
| Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P) | 00158 |
| Otros deudores (A, P) | 00159 |
| Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P) | 00160 |
| Instrumentos de patrimonio (N, A, P)..... | 00161 |
| Créditos a empresas (N) | 00162 |
| Valores representativos de deuda (N) | 00163 |
| Derivados (N) | 00164 |
| Otros activos financieros (N) | 00165 |
| Otras inversiones (N) | 00166 |
| Resto (A, P)..... | 00167 |
| Inversiones financieras a corto plazo (N, A, P) | 00168 |
| Instrumentos de patrimonio (N, A, P)..... | 00169 |
| Créditos a empresas (N) | 00170 |
| Valores representativos de deuda (N) | 00171 |
| Derivados (N) | 00172 |
| Otros activos financieros (N) | 00173 |
| Otras inversiones (N) | 00174 |
| Resto (A, P)..... | 00175 |
| Periodificaciones a corto plazo (N, A, P) | 00176 |
| Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N, A, P) | 00177 |
| Tesorería (N) | 00178 |
| Otros activos líquidos equivalentes (N) | 00179 |
| TOTAL ACTIVO (N, A, P) | 00180 |

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 5

Balance: Patrimonio neto y pasivo (I)

| Patrimonio neto y pasivo | |
|--|-------|
| PATRIMONIO NETO (N, A, P) | 00185 |
| Fondos propios (N, A, P) | 00186 |
| Capital (N, A, P) | 00187 |
| Capital escriturado (N, A, P) | 00188 |
| (Capital no exigido) (N, A, P) | 00189 |
| Prima de emisión (N, A, P) | 00190 |
| Reservas (N, A, P) | 00191 |
| Legal y estatutarias (N) | 00192 |
| Otras reservas (N, A, P) | 00193 |
| Reserva de revalorización (Ley 16/2012, de 27 de diciembre) (N) | 00702 |
| Reserva de capitalización (N, A, P) | 01001 |
| Reserva de nivelación (N, A, P) | 01002 |
| Fondo de reserva obligatoria de cooperativas (N, A, P) | 00712 |
| (Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N, A, P) | 00194 |
| Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P) | 00195 |
| Remanente (N) | 00196 |
| (Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N) | 00197 |
| Otras aportaciones de socios (N, A, P) | 00198 |
| Resultado del ejercicio (N, A, P) | 00199 |
| (Dividendo a cuenta) (N, A, P) | 00200 |
| Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A) | 00201 |
| Ajustes por cambios de valor (N, A) | 00202 |
| Activos financieros disponibles para la venta (N) | 00203 |
| Operaciones de cobertura (N) | 00204 |
| Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N) | 00205 |
| Diferencia de conversión (N) | 00206 |
| Otros (N) | 00207 |
| Ajustes en patrimonio neto (P) | 00208 |
| Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P) | 00209 |
| PASIVO NO CORRIENTE (N, A, P) | 00210 |
| Provisiones a largo plazo (N, A, P) | 00211 |
| Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N) | 00212 |
| Actuaciones medioambientales (N) | 00213 |
| Provisiones por reestructuración (N) | 00214 |
| Otras provisiones (N) | 00215 |
| Deudas a largo plazo (N, A, P) | 00216 |
| Obligaciones y otros valores negociables (N) | 00217 |
| Deudas con entidades de crédito (N, A, P) | 00218 |
| Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P) | 00219 |
| Derivados (N) | 00220 |
| Otros pasivos financieros (N) | 00221 |
| Otras deudas a largo plazo (A, P) | 00222 |
| Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P) | 00223 |
| Pasivos por impuesto diferido (N, A, P) | 00224 |
| Periodificaciones a largo plazo (N, A, P) | 00225 |
| Acreedores comerciales no corrientes (N, A, P) | 00226 |
| Deuda con características especiales a largo plazo (N, A, P) | 00227 |

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 6

Balance: Patrimonio neto y pasivo (II)

Patrimonio neto y pasivo (cont.)

| | |
|--|--------------|
| PASIVO CORRIENTE (N, A, P) | 00228 |
| Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A) | 00229 |
| Provisiones a corto plazo (N, A, P) | 00230 |
| Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N)..... | 00703 |
| Otras provisiones (N) | 00704 |
| | |
| Deudas a corto plazo (N, A, P) | 00231 |
| Obligaciones y otros valores negociables (N)..... | 00232 |
| Deudas con entidades de crédito (N, A, P)..... | 00233 |
| Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P)..... | 00234 |
| Derivados (N) | 00235 |
| Otros pasivos financieros (N)..... | 00236 |
| Otras deudas a corto plazo (A, P) | 00237 |
| | |
| Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P) | 00238 |
| Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N, A, P) | 00239 |
| Proveedores (N, A, P) | |
| Proveedores a largo plazo (N, A, P) | 00240 |
| Proveedores a corto plazo (N, A, P)..... | 00241 |
| Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N)..... | 00242 |
| Acreedores varios (N) | 00243 |
| Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N)..... | 00244 |
| Pasivos por impuesto corriente (N) | 00245 |
| Otras deudas con las Administraciones Públicas (N)..... | 00246 |
| Anticipos de clientes (N) | 00247 |
| Otros acreedores (A, P) | 00248 |
| | 00249 |
| | |
| Periodificaciones a corto plazo (N, A, P) | 00250 |
| Deuda con características especiales a corto plazo (N, A, P) | 00251 |
| | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N, A, P) | 00252 |

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 7

Cuenta de pérdidas y ganancias (I)

Operaciones continuadas

| | |
|--|-------|
| Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P) | 00255 |
| Ventas (N)..... | 00256 |
| Prestaciones de servicios (N) | 00257 |
| Ingresos de carácter financiero de las entidades concesionarias de infraestructuras públicas (N) | 00711 |
| Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding (N) | 00705 |
| De participaciones en instrumentos de patrimonio (N) | 00706 |
| De valores negociables y otros instrumentos financieros (N) | 00707 |
| Resto (N) | 00708 |

| | |
|---|-------|
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N, A, P) | 00258 |
| Trabajos realizados por la empresa para su activo (N, A, P) | 00259 |
| Aprovisionamientos (N, A, P) | 00260 |
| Consumo de mercaderías (N, A, P) | 00261 |
| Compras de mercaderías (N, A, P)..... | 00760 |
| Variación de existencias (N, A, P)..... | 00761 |
| Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P)..... | 00262 |
| Compras de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P)..... | 00762 |
| Variación de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P) | 00763 |
| Trabajos realizados por otras empresas (N, A, P)..... | 00263 |
| Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N, A, P)..... | 00264 |

| | |
|--|-------|
| Otros ingresos de explotación (N, A, P) | 00265 |
| Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P)..... | 00266 |
| Ingresos por arrendamientos (N, A, P) | 00267 |
| Resto (N, A, P) | 00268 |
| Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N, A, P)..... | 00269 |

| | |
|---|-------|
| Gastos de personal (N, A, P) | 00270 |
| Sueldos, salarios y asimilados (N, A, P)..... | 00271 |
| Indemnizaciones (N, A, P)..... | 00273 |
| Seguridad Social a cargo de la empresa (N, A, P) | 00274 |
| Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N, A, P) | 00275 |
| Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N, A, P)..... | 00276 |
| Otros gastos sociales (N, A, P)..... | 00277 |
| Provisiones (N, A, P) | 00278 |

| | |
|---|-------|
| Otros gastos de explotación (N, A, P) | 00279 |
| Servicios exteriores (N, A, P)..... | 00280 |
| Servicios profesionales independientes (N, A, P)..... | 00253 |
| Resto (N, A, P) | 00254 |
| Tributos (N, A, P)..... | 00281 |
| Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N, A, P)..... | 00282 |
| Otros gastos de gestión corriente (N, A, P) | 00283 |
| Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N, A, P) | 00709 |

| | |
|---|-------|
| Amortización del inmovilizado (N, A, P) | 00284 |
| Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N, A, P) | 00285 |
| Excesos de provisiones (N, A, P) | 00286 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N, A, P) | 00287 |
| Deterioro y pérdidas (N, A, P) | 00288 |
| Deterioros (N, A, P) | 00289 |
| Reversión de deterioros (N, A, P)..... | 00290 |
| Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P) | 00291 |
| Beneficios (N, A, P)..... | 00292 |
| Pérdidas (N, A, P)..... | 00293 |
| Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding (N, A, P) | 00710 |

| | |
|---|-------|
| Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N, A) | 00294 |
| Otros resultados (N, A, P) | 00295 |

| | |
|---|-------|
| RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (N, A, P) | 00296 |
|---|-------|

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 8

Cuenta de pérdidas y ganancias (II)

Operaciones continuadas (cont.)

Ingresos financieros (N, A, P) 00297De participaciones en instrumentos de patrimonio (N, A, P) 00298
En empresas del grupo y asociadas (N, A, P) 00299
En terceros (N, A, P) 00300
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N, A, P) 00301
De empresas del grupo y asociadas (N, A, P) 00302
De terceros (N, A, P) 00303
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P) 00304**Gastos financieros (N, A, P)** 00305Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N, A, P) 00306
Por deudas con terceros (N, A, P) 00307
Por actualización de provisiones (N, A, P) 00308**Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N, A, P)** 00309Cartera de negociación y otros (N) 00310
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N) 00311**Diferencias de cambio (N, A, P)** 00312**Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N, A, P).....** 00313Deterioros y pérdidas (N, A, P)
Deterioros, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) 00314
Deterioros, otras empresas (N, A, P) 00315
Reversión de deterioros, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) 00316
Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P) 00317
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P) 00318
Beneficios, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) 00319
Beneficios, otras empresas (N, A, P) 00320
Pérdidas, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) 00321
Pérdidas, otras empresas (N, A, P) 00322**Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N, A, P)** 00329Incorporación al activo de gastos financieros (N, A, P) 00330
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores (N, A, P) 00331
Resto de ingresos y gastos (N, A, P) 00332**RESULTADO FINANCIERO (N, A, P)** 00324**RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N, A, P)** 00325**Impuestos sobre beneficios (N, A, P)** 00326**RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N, A, P).....** 00327

Operaciones interrumpidas

RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N) 00328**RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A, P)** 00500

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 9

Estado de cambios en el patrimonio neto (I): estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio^(*)

| | |
|--|-------|
| Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A, P) | 00500 |
| Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | |
| Por valoración de instrumentos financieros (N, A, P) | 00336 |
| Activos financieros disponibles para la venta (N) | 00337 |
| Otros ingresos / gastos (N)..... | 00338 |
| Por coberturas de flujos de efectivo (N, A, P) | 00339 |
| Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P) | 00340 |
| Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N, A, P) | 00341 |
| Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A, P) | 00342 |
| Diferencias de conversión (N, A, P) | 00343 |
| Efecto impositivo (N, A, P) | 00344 |
| Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (N, A, P) | 00345 |
| Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias | |
| Por valoración de instrumentos financieros (N, A, P) | 00346 |
| Activos financieros disponibles para la venta (N) | 00347 |
| Otros ingresos / gastos (N) | 00348 |
| Por coberturas de flujos de efectivo (N, A, P) | 00349 |
| Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P) | 00350 |
| Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A, P) | 00351 |
| Diferencias de conversión (N, A, P) | 00352 |
| Efecto impositivo (N, A, P) | 00353 |
| Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A, P) | 00354 |
| TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N, A, P) | 00355 |

(*) El estado de cambios en el patrimonio neto será de cumplimentación voluntaria si se utiliza el modelo abreviado o PYMES del PGC.
(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (P) Modelo PYMES de depósito de cuentas en el Registro Mercantil.



2020

Página 10

Modelo NIF

Apellidos y nombre o razón social

200

Estado de cambios en el patrimonio neto (III): estado total de cambios en el patrimonio neto^(*)

| | CAPITAL (N, A, P) Escrutado (No exigido) | Prima de emisión (N, A, P) | Reservas (N, A, P) | (Acciones y participaciones en patrimonio propio) (N, A, P) | Resultados de ejercicios anteriores (N, A, F) | Otras aportaciones de socios (N, A, F) |
|--|--|-------------------------------|-----------------------|--|--|--|
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR (N, A, P) | 00380 | 00381 | 00382 | 00383 | 00384 | 00386 |
| Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores (N, A, P) | 00394 | 00395 | 00396 | 00397 | 00398 | 00400 |
| Ajustes por errores de ejercicios anteriores (N, A, P) | 00408 | 00409 | 00410 | 00411 | 00412 | 00414 |
| SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (N, A, P) | 00422 | 00423 | 00424 | 00425 | 00426 | 00427 |
| Total ingresos y gastos reconocidos (N, A) | 00436 | 00437 | 00438 | 00439 | 00440 | 00441 |
| Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P) | 00450 | 00451 | 00452 | 00453 | 00454 | 00442 |
| Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) | 00464 | 00465 | 00466 | 00467 | 00468 | 00469 |
| Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P) | 00478 | 00479 | 00480 | 00481 | 00482 | 00483 |
| Otros ingresos / gastos reconocidos en patrimonio neto (P) | 00492 | 00493 | 00494 | 00495 | 00496 | 00497 |
| Operaciones con socios o propietarios (N, A, P) | 00506 | 00507 | 00508 | 00509 | 00510 | 00511 |
| Aumentos de capital (N, A, P) | 00520 | 00521 | 00522 | 00523 | 00524 | 00525 |
| (-) Reducciones de capital (N, A, P) | 00534 | 00535 | 00536 | 00537 | 00538 | 00539 |
| Conversión de pasivos financieros en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N) | 00548 | 00549 | 00550 | 00551 | 00552 | 00553 |
| (-) Distribución de dividendos (N) | 00562 | 00563 | 00564 | 00565 | 00566 | 00567 |
| Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N) | 00576 | 00577 | 00578 | 00579 | 00580 | 00581 |
| Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N) | 00590 | 00591 | 00592 | 00593 | 00594 | 00595 |
| Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P) | 00604 | 00605 | 00606 | 00607 | 00608 | 00609 |
| Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P) | 00618 | 00619 | 00620 | 00621 | 00622 | 00623 |
| Movimiento de la reserva de revalorización (N, A, P) | 00715 | 00716 | 00717 | 00718 | 00719 | 00720 |
| Otras variaciones (N, A, P) | 00729 | 00730 | 00731 | 00732 | 00733 | 00735 |
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (N, A, P) | 00632 | 00633 | 00634 | 00635 | 00636 | 00638 |

(*) El estado de cambios en el patrimonio neto será de cumplimentación voluntaria si se utiliza el modelo abreviado o PYMES del PGC.
(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil



2020

Página 11

Modelo Apellidos y nombre o razón social

200

Estado de cambios en el patrimonio neto (III): estado total de cambios en el patrimonio neto^(*) (cont.)

| | 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 legados recibidos (N, A, P) | Total (N, A, P) |
|--|--------------------------------------|-----------------------------------|--|--|-----------------------------------|---|--------------------|
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR (N, A, P) | 00387 | 00388 | 00389 | 00390 | 00391 | 00392 | 00393 |
| Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores (N, A, P);..... | 00401 | 00402 | 00403 | 00404 | 00405 | 00406 | 00407 |
| Ajustes por errores de ejercicios anteriores (N, A, P);..... | 00415 | 00416 | 00417 | 00418 | 00419 | 00420 | 00421 |
| SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (N, A, P)..... | 00429 | 00430 | 00431 | 00432 | 00433 | 00434 | 00435 |
| Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)..... | 00443 | 00444 | 00445 | 00446 | 00447 | 00448 | 00449 |
| Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)..... | 00457 | 00458 | | | 00451 | 00462 | 00463 |
| Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)..... | 00471 | 00472 | | | 00475 | 00476 | 00477 |
| Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)..... | 00485 | 00486 | | | 00489 | 00490 | 00491 |
| Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) | 00499 | 00502 | | | 00503 | 00504 | 00505 |
| Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)..... | 00513 | 00514 | 00515 | 00516 | 00517 | 00518 | 00519 |
| Aumentos de capital (N, A, P)..... | 00527 | 00528 | 00529 | 00530 | 00531 | 00532 | 00533 |
| (-) Reducciones de capital (N, A, P) | 00541 | 00542 | 00543 | 00544 | 00545 | 00546 | 00547 |
| Conversión de pasivos financieros en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N) | 00555 | 00556 | 00557 | 00558 | 00559 | 00560 | 00561 |
| (-) Distribución de dividendos (N) | 00569 | 00570 | 00571 | 00572 | 00574 | 00575 | 00576 |
| Operaciones con acciones u participaciones propias (netas) (N) | 00583 | 00584 | 00585 | 00586 | 00587 | 00588 | 00589 |
| Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N) | 00597 | 00598 | 00599 | 00600 | 00601 | 00602 | 00603 |
| Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P) | 00611 | 00612 | 00613 | 00614 | 00615 | 00616 | 00617 |
| Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P) | 00625 | 00626 | 00627 | 00628 | 00629 | 00630 | 00631 |
| Movimiento de la reserva de revalorización (N, A, P) | 00722 | 00723 | 00724 | 00725 | 00726 | 00727 | 00728 |
| Otras variaciones (N, A, P) | 00736 | 00737 | 00738 | 00739 | 00740 | 00741 | 00742 |
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (N, A, P) | 00639 | 00640 | 00641 | 00642 | 00643 | 00644 | 00645 |

^(*) El estado de cambios en el patrimonio neto será de cumplimentación voluntaria si se utiliza el modelo abreviado o PYMES del FGC

(N) Modelo normal de depósito de cuentas en el Registro Mercantil; (A) Modelo abreviado de depósito de cuentas en el Registro Mercantil

Modelo

200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 12

Liquidación (I)

| Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | | |
|---|---------------|-------|
| Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | | 00500 |
| Aumentos | Disminuciones | |
| Correcciones por Impuesto sobre Sociedades..... | 00301 | 00302 |
| Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades..... | | 00501 |
| Aumentos | Disminuciones | |
| Correcciones al resultado contable al considerar los requisitos o calificaciones contables referidos al grupo fiscal (art. 62.1a) LIS) (i.e., operaciones con acciones propias a nivel de grupo fiscal, coberturas, etc.) | 01230 | 01231 |
| Detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por IS) | | |
| Cambio de criterios contables (art. 11.3.2º LIS) | 00355 | 00356 |
| Operaciones a plazos (art. 11.4 LIS)..... | 00357 | 00358 |
| Reversión del deterioro del valor de los elementos patrimoniales (art. 11.6 LIS)..... | 00359 | 00360 |
| Rentas negativas (art. 11.9 y 11.10 LIS)..... | 00225 | 00226 |
| Ajustes por rentas derivadas de operaciones con quita o espera (art. 11.13 LIS)..... | 01514 | 00272 |
| Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 11 LIS)..... | 00361 | 00362 |
| Diferencias entre amortización contable y fiscal (art. 12.1 LIS) | 00303 | 00304 |
| Deducción del 30% importe gastos de amortiz. contable (excluidas emp. reducida dimensión) (art. 7 Ley 16/2012)..... | 00505 | |
| Amortización del inmovilizado intangible y fondo de comercio (art. 12.2 LIS) y amortización de la DT 13º.1 LIS | 01005 | 01006 |
| Amortización de inmovilizado afecto a actividades de investigación y desarrollo (art. 12.3 b) LIS) | 00305 | 00306 |
| Libertad de amortización de gastos de investigación y desarrollo (art. 12.3 c) LIS) | 00307 | 00308 |
| Libertad de amortización inmovilizado material nuevo (art. 12.3 e) LIS) | 01003 | 01004 |
| Otros supuestos de libertad de amortización (art. 12.3 a) y d) y DA 16º LIS)..... | 00309 | 00310 |
| Libertad de amortización con mantenimiento de empleo (RDL 6/2010 y DT 13º.2 LIS)..... | 00514 | 00509 |
| Libertad de amortización sin mantenimiento de empleo (RDL 13/2010 y DT 13º.2 LIS)..... | 00516 | 00551 |
| Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS no afectada por el art. 11.12 ni por DT 33º.1 LIS | 00321 | 00322 |
| Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS) a los que se refiere el art. 11.12 y DT 33º.1 LIS | 00415 | 00211 |
| Pérdidas por deterioro de IM, inversiones inmobiliarias e II, incluido el fondo de comercio (art. 13.2 a) y DT 15 LIS)..... | 00331 | 00332 |
| Ajustes por pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 13.2 b) LIS) | 00325 | 00326 |
| Ajustes por pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (DT 16º.1 y 2 LIS)..... | 01518 | 00394 |
| Ajustes por pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (DT 16º.3 LIS)..... | 00333 | 00334 |
| Pérdidas por deterioro de valores representativos de deuda (art. 13.2 c) LIS y DT 15º LIS)..... | 00327 | 00328 |
| Aplicación del límite del art. 11.12 LIS a las pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS).... | 00416 | 00543 |
| Gastos y provisiones por pensiones no afectados por el art. 11.12 LIS (art. 14.1, 14.6 y 14.8 LIS)..... | 00335 | 00336 |
| Otras provisiones no deducibles fiscalmente (art. 14 LIS) no afectadas por el art. 11.12 LIS | 00337 | 00338 |
| Subvenciones públicas incluidas en el resultado del ejercicio, no integrables en la base imponible (art. 14.8 LIS) | 00368 | |
| Gastos no deducibles por considerarse retribución de fondos propios (art. 15 a) LIS)..... | 01002 | |
| Multas, sanciones y otros (art. 15 c) LIS) | 01815 | |
| Pérdidas del juego (art. 15 d) LIS) | 00343 | |
| Gastos por donativos y liberalidades (art. 15 e) LIS) | 00339 | |
| Gastos de actuaciones contrarias al ordenamiento jurídico (art. 15 f) LIS)..... | 01816 | |
| Operaciones realizadas con paraísos fiscales (art. 15 g) LIS)..... | 00341 | 00342 |
| Gastos financieros derivados de deudas con entidades del grupo (art. 15 h) LIS)..... | 00508 | |
| Gastos derivados de la extinción de la relación laboral o mercantil (art. 15 i) LIS)..... | 01817 | |
| Gastos correspondientes a operaciones realizadas con personas o entidades vinculadas (art. 15 j) LIS) | 01009 | 01010 |
| Asimetrías híbridas (art. 15 bis LIS) | 02469 | 02470 |
| Pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 15 k) LIS) | 01807 | 01811 |
| Disminución de valor originada por criterio de valor razonable (art. 15 l) LIS) | 01808 | 01812 |
| Deuda tributaria de actos jurídicos documentados (ITP y AJD) (art. 15 m) LIS) | 01813 | 01814 |
| Gastos que sean objeto de la deducción por inversiones realizadas por las autoridades portuarias (art. 15 n) LIS) | 02311 | |
| Ajustes por la limitación en la deducibilidad de gastos financieros (art. 16 LIS)..... | 00363 | 00364 |
| Revalorizaciones contables (art. 17.1 LIS)..... | 00345 | 00346 |
| Operaciones de aumento de capital o fondos propios por compensación de créditos (art. 17.2 LIS) | 01818 | 01819 |
| SICAV: Reducciones de capital y distribución de la prima de emisión (art. 17.6 LIS) | 00371 | |
| Transmisiones lucrativas y societarias: aplicación del valor de mercado (art. 17.4 LIS)..... | 00347 | 00348 |
| Operaciones vinculadas: aplicación del valor de mercado (art. 18 LIS) | 01011 | 01012 |
| Cambios de residencia y otras operaciones del art. 19 LIS | 01013 | 01014 |
| Efectos de la valoración contable diferente a la fiscal (art. 20 LIS) | 01015 | 01016 |
| Exención sobre dividendos o participaciones en beneficios de entidades residentes (art. 21.1 LIS) | | 00370 |
| Exención sobre dividendos o participaciones en beneficios de entidades no residentes (art. 21.1 LIS)..... | | 02181 |
| Exención sobre la renta obtenida en la transmisión de valores entidades residentes (art. 21.3 LIS)..... | 02182 | 02183 |
| Exención sobre la renta obtenida en la transmisión de valores entidades no residentes (art. 21.3 LIS)..... | 02184 | 02185 |

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón social

200

2020

Página 13

Liquidación (II)

Detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por IS) (cont.)

| | Aumentos (cont.) | Disminuciones (cont.) |
|---|------------------|-----------------------|
| Exención sobre la renta obtenida en los supuestos del art. 21.3 LIS distintos a transmisiones de valores entidades residentes | 02186 | 02187 |
| Exención sobre la renta obtenida en los supuestos del art. 21.3 LIS distintos a transmisiones de valores entidades no residentes | 02188 | 02189 |
| Exención de rentas en el extranjero (art. 22 LIS) | 00256 | 00278 |
| Reducción de rentas procedentes de determinados activos intangibles (art. 23. y DT 20º LIS) | 01822 | 00372 |
| Obra benéfico-social de las cajas de ahorro y fundaciones bancarias (art. 24 LIS) | 00373 | 00374 |
| Impuesto extranjero soportado por el contribuyente, no deducible por afectar a rentas con deducción por doble imposición (art. 31.2 LIS) | 00340 | 01589 |
| Impuesto extranjero sobre los beneficios con cargo a los cuales se pagan los dividendos objeto de deducción por doble imposición internacional (art. 32.1 LIS) | 00351 | |
| Agrupación de interés económico (Cap. II del Tit. VII LIS) | 00375 | 00376 |
| Unión temporal de empresas, ajustes del art. 45.1 LIS | 01320 | 01321 |
| Unión temporal de empresas, ajustes por rentas exentas de UTE que opera en el extranjero (art. 45.2 LIS) | 00184 | 00544 |
| Unión temporal de empresas, ajustes por rentas exentas por participar en el extranjero en fórmulas de colaboración análogas a las UTE (art. 45.2 LIS) | 01022 | 01023 |
| Unión temporal de empresas, ajustes por criterios de imputación temporal (art. 46.2 LIS) | 01018 | 01019 |
| Bases imp. negativas generadas dentro del grupo fiscal por la ent. transmitida y que hayan sido compensadas (art. 62.2 LIS) | 01275 | 01276 |
| Sociedades y fondos de capital riesgo y sociedades de desarrollo industrial regional (capítulo IV del título VII LIS) | 00377 | 00378 |
| Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (capítulo VII del título VII LIS) | 00379 | 00380 |
| Minería e hidrocarburos: factor agotamiento (arts. 91 y 95 LIS) | 00381 | 00382 |
| Hidrocarburos: Amortización de inversiones intangibles y gastos de investigación (art. 99 LIS) | 00383 | 00384 |
| Transparencia fiscal internacional (art. 100 LIS) | 00387 | 00388 |
| Empresas de reducida dimensión: libertad de amortización (art. 102 LIS) | 00311 | 00312 |
| Empresas de reducida dimensión: amortización acelerada (art. 103 LIS y DT 28º LIS) | 00313 | 00314 |
| Empresas de reducida dimensión: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 104 LIS) | 00323 | 00324 |
| Arrendamiento financiero: régimen especial (art. 106 LIS) | 00317 | 00318 |
| Régimen fiscal entidades de tenencia de valores extranjeros (capítulo XIII del título VII LIS) | 00385 | 00386 |
| Régimen de entidades parcialmente exentas (capítulo XIV del título VII LIS) | 00389 | 00390 |
| Montes vecinales en mano común (capítulo XV del título VII LIS) | | 00396 |
| Régimen de entidades navieras en función del tonelaje (capítulo XVI del título VII LIS) | 00397 | 00398 |
| Aportaciones y colaboración a favor de entidades sin fines lucrativos | 00250 | 00251 |
| Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002) | 00391 | 00392 |
| Cooperativas: Fondo de reserva obligatorio (Ley 20/1990) | | 00400 |
| Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994) | 00403 | 00404 |
| Exención transmisión bienes inmuebles (DA 6º LIS) | 00518 | 00519 |
| Rentas procedentes de transmisión de inmovilizado obtenidas por las Autoridades Portuarias (DA 68º Ley 6/2018) | | 01824 |
| UEFA Women Champions League 2020 (DA 6º RDL 28/2020) | 02312 | 02313 |
| Operaciones a plazos (DT 1º LIS) | 00510 | 00512 |
| Adquisición de participaciones en entidades no residentes (DT 14º LIS) (...) | 00329 | 00330 |
| Reinversión de beneficios extraordinarios (DT 24º LIS) | 00365 | 01026 |
| Ajustes por la primera aplicación de la Circular 4/2017 del Banco de España, a entidades de crédito (DT 39 LIS) | 02129 | 02130 |
| Entidades en rég. de atribución de rentas const. en el extranj. con presencia en territ. español (art. 38 TRLIRNR) | 00409 | 00410 |
| Correcciones específicas de entidades sometidas a la normativa foral | 00411 | 00412 |
| Eliminaciones pendientes de incorporar de sociedades que dejen de pertenecer a un grupo | 01027 | 01028 |
| Otras correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | 00413 | 00414 |
| Total correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por IS) (desglose en página 19 y en páginas 26 bis a 26 sexies) | 00417 | 00418 |

(*) Para participaciones adquiridas hasta el 21/12/07.

Entidades navieras en régimen de tributación en función del tonelaje

| | |
|--|-------|
| Base imponible de actividades o rentas que tributen en régimen general | 00578 |
| Base imponible derivada de la aplicación del régimen especial | 00579 |

Entidades que forman parte de grupos de consolidación fiscal

| | |
|---|-------|
| Base imponible individual a integrar por las entidades que forman parte del grupo | 01029 |
| Eliminaciones e incorporaciones correspondientes a la entidad | 01030 |
| Integración individual de las dotaciones del art. 11.12 LIS | 01031 |

Base imponible

| | |
|--|-------|
| Base imponible antes de la aplicación de la reserva de capitalización y compensación de bases imponibles negativas | 00550 |
| Reserva de capitalización (desglose en página 20 bis) | 01032 |
| Compensación de bases imponibles negativas períodos anteriores (desglose en página 15) | 00547 |

Base imponible

00552

Sólo entidades de reducida dimensión

| | | |
|---|-------|-------|
| Reserva de nivelación (desglose en página 20 bis) | 01033 | 01034 |
|---|-------|-------|

Aumentos

Disminuciones

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 14

Liquidación (III)

| | |
|--|-------|
| Base imponible después de la reserva de nivelación | 01330 |
| Sólo sociedades cooperativas | 00553 |
| Resultados cooperativos | 00554 |
| Resultados extracooperativos..... | 00555 |
| Sólo agrupaciones españolas de interés económico y UTES | 00556 |
| Socios residentes y no residentes con EP | 00559 |
| Socios no residentes | 00560 |
| Sólo entidades ZEC | 00520 |
| Base imponible a tipo de gravamen especial.. | 00521 |
| Sólo SOCIMIS | 00545 |
| Parte de la base imponible del período impositivo que tributa al tipo general..... | 01509 |
| Parte de la base imponible del período impositivo que tributa al tipo del 0% | |
| Rentas que no limitan la compensación de bases imponibles | |
| Rentas correspondientes a quitas por acuerdo con acreedores (art. 26.1 LIS) | 00558 |
| Rentas correspondientes a la reversión de deterioros (DT 16º.8 LIS) | |
| Tipo de gravamen | |
| Tipo de gravamen | 00558 |
| Sólo sociedades cooperativas | 00560 |
| Cuota íntegra previa | |
| Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS) a los que se refiere el art. 11.12 LIS (convertida en cuota)..... | 00210 |
| Aplicación del límite del art. 11.12 LIS a las pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS) | 00408 |
| Aumentos | 00480 |
| Disminuciones | 01037 |
| Rentas corresp. a quitas por acuerdo con acreedores no vinculados cooperativas (a nivel cuota) (DA 8º Ley 20/1990) .. | 00593 |
| Rentas correspondientes a la reversión de deterioros cooperativas (a nivel cuota) (DT 16º.8 LIS)..... | 01510 |
| Compensación de cuotas por pérdidas de cooperativas (desglose en página 22) | 00561 |
| Reserva de nivelación convertido en cuotas (sólo entidades del art. 101 LIS) .. | 01285 |
| 01286 | |
| Cuota íntegra previa después de la reserva de nivelación | 01331 |
| Cuota íntegra | |
| Cuota íntegra | 00562 |
| Incremento por incumplimiento reserva de nivelación (art. 105.6 LIS)..... | 01038 |
| Bonificaciones y deducciones por doble imposición. Cuota íntegra ajustada positiva | |
| Bonificación por rentas obtenidas en Ceuta y Melilla (art. 33 LIS) | 00567 |
| Bonificaciones por prestación de servicios (art. 34 LIS)..... | 00568 |
| Bonificación rendimientos por ventas bienes corporales producidos en Canarias (art. 26 Ley 19/1994) | 00563 |
| Bonificaciones Sociedades Cooperativas (Ley 20/1990) | 00566 |
| Bonificaciones entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (Capítulo III Título VII LIS)..... | 00576 |
| Otras bonificaciones | 00569 |
| Deducciones por doble imposición (desglose en páginas 15 y 16): | |
| DI interna de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 30 RDLeg. 4/2004)..... | 00570 |
| DI interna de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (DT 23º.1 LIS)..... | 01344 |
| DI interna generada y aplicada en el ejercicio (DT 23º.1 LIS)..... | 01280 |
| DI internacional de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 31 y 32 RDLeg. 4/2004) | 00572 |
| DI internacional de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 31 y 32 LIS) | 00571 |
| DI internacional generada y aplicada en el ejercicio actual (arts. 31 y 32 LIS) | 00573 |
| Transparencia fiscal internacional (art. 100.11 LIS) | 00575 |
| DI interna intersocietaria al 5/10% (cooperativas) | 00577 |
| Bonificaciones empresas navieras en Canarias (art. 76 Ley 19/1994)..... | 00581 |
| Cuota íntegra ajustada positiva | 00582 |
| Otras deducciones. Cuota líquida positiva | |
| Apoyo fiscal a la inversión y otras deducciones | 00583 |
| Deducción DT 24º.7 LIS y art. 42 RDLeg. 4/2004 (desglose en página 16)..... | 00585 |
| Deducciones DT 24º.1 LIS (desglose en página 16 bis)..... | 00584 |
| Deducciones para incentivar det. actividades (Cap. IV Tit. VI, DT 24º.3 LIS y art. 27.3 primero Ley 49/2002) (desglose en páginas 17 y 18)..... | 00588 |
| Deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 36.2 LIS)..... | 01039 |
| Deducciones por producciones cinematográficas extranjeras en Canarias (art. 36.2 LIS y DA 14º Ley 19/1994) ... | 02314 |
| Deducción por inversiones y gastos realizados por las autoridades portuarias (art. 38 bis LIS) .. | 02315 |
| Deducción donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) (desglose en página 18 bis) .. | 00565 |
| Deducciones Inversión Canarias (desglose en página 16 bis)..... | 00590 |
| Deducciones específicas de las entidades sometidas a normativa foral | 00399 |
| Deducciones excluidas de límite I+D+i (desglose en página 19)..... | 00082 |
| Deducción por reversión de medidas temporales DT 37º.1 LIS (desglose en página 18 bis).... | 01040 |
| Deducción por reversión de medidas temporales DT 37º.2 LIS (desglose en página 18 bis).... | 01041 |
| Cuota líquida positiva | 00592 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 14 bis

Liquidación (IV)

Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver

| | Efectuados a la entidad | Imputados por AIEs y UTEs |
|---|-------------------------|---------------------------|
| Retenciones por rendimientos del capital mobiliario | 01785 | 01786 |
| Retenciones por arrendamientos de inmuebles urbanos | 01787 | 01788 |
| Retenciones por rendimientos del capital mobiliario atribuidas por entidades en atribución de rentas | 01789 | 01790 |
| Retenciones por arrendamientos de inmuebles urbanos atribuidas por entidades en atribución de rentas | 01791 | 01792 |
| Retenciones por otros conceptos diferentes a los rendimientos del capital mobiliario o a los arrendamientos de inmuebles urbanos atribuidas por entidades en atribución de rentas | 01793 | 01794 |
| Retenciones e ingresos a cuenta participaciones IIC | 01795 | 01796 |
| Retenciones sobre los premios de determinadas loterías y apuestas | 00597 | 01797 |
| Retenciones por otros conceptos NO incluidos en las casillas anteriores | 01798 | 01799 |

Estado

D. Forales / Navarra (totales)
(desglose en pág. 26)

| | | |
|---|-------|-------|
| Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver | 00599 | 00600 |
|---|-------|-------|

Pagos fraccionados. Cuota diferencial

| | | |
|---------------------------|-------|-------|
| 1º pago fraccionado | 00601 | 00602 |
| 2º pago fraccionado | 00603 | 00604 |
| 3º pago fraccionado | 00605 | 00606 |
| Cuota diferencial | 00611 | 00612 |

Líquido a ingresar o a devolver

| | | |
|--|-------|--|
| Incremento por pérdida beneficios fiscales períodos anteriores | 00615 | 00616 |
| Incremento por incumplimiento de requisitos SOCIMI (***) | 00633 | 00642 |
| Intereses de demora | 00617 | 00618 |
| Complementaria: Importe ingreso / devolución efectuada de la declaración originaria | 00619 | 00620 |
| Abono de deducciones I+D+i por insuficiencia de cuota (opción art. 39.2 LIS) | 01234 | TOTAL (Estado + D. Forales/Navarra) 00083 |
| Abono de deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 39.3 LIS) | 01200 | 01332 01042 01333 |
| Líquido a ingresar o a devolver | 00621 | 00622 |
| Abono por conversión de activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Administración tributaria (art. 130 LIS) | 00150 | 01020 01043 |
| Compensación por conversión de activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Administración tributaria (art. 130 LIS) | 00506 | 01021 01044 |

(***) Incumplimiento de requisitos o tributación por otro régimen antes del plazo de 3 años de permanencia (art. 9.1 Ley 11/2009)

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 15

Detalle de la compensación de bases imponibles negativas

| | Pendiente de aplicación a principio del periodo/ generada en el periodo | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|--|---|------------------------------|---|
| Compensación de base año 1997 | 00640 | 00641 | 00548 |
| Compensación de base año 1998 | 00643 | 00644 | 00645 |
| Compensación de base año 1999 | 00646 | 00647 | 00648 |
| Compensación de base año 2000 | 00649 | 00650 | 00651 |
| Compensación de base año 2001 | 00652 | 00653 | 00654 |
| Compensación de base año 2002 | 00655 | 00656 | 00657 |
| Compensación de base año 2003 | 00658 | 00659 | 00660 |
| Compensación de base año 2004 | 00661 | 00662 | 00663 |
| Compensación de base año 2005 | 00664 | 00665 | 00666 |
| Compensación de base año 2006 | 00667 | 00668 | 00669 |
| Compensación de base año 2007 | 00743 | 00747 | 00748 |
| Compensación de base año 2008 | 00275 | 00276 | 00277 |
| Compensación de base año 2009 | 00608 | 00609 | 00610 |
| Compensación de base año 2010 | 00704 | 00705 | 00706 |
| Compensación de base año 2011 | 00013 | 00014 | 00015 |
| Compensación de base año 2012 | 00725 | 00726 | 00727 |
| Compensación de base año 2013 | 00534 | 00535 | 00536 |
| Compensación de base año 2014 | 00607 | 00675 | 00699 |
| Compensación de base año 2015 | 01045 | 01046 | 01047 |
| Compensación de base año 2016 | 01519 | 01520 | 01521 |
| Compensación de base año 2017 | 01592 | 01593 | 01594 |
| Compensación de base año 2018 | 01825 | 01826 | 01827 |
| Compensación de base año 2019 | 02193 | 02194 | 02195 |
| Compensación de base año 2020(*) | 02316 | 02317 | 02318 |
| Total | 00670 | 00547 | 00671 |
| Compensación de base año 2020 | 01048 | | 01049 |

(*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene bases imponibles negativas por otro periodo impositivo iniciado también en 2020, pero inferior a 12 meses y previo al ejercicio declarado.

Deducciones doble imposición interna RDLeg. 4/2004

| DI interna ejerc. anteriores: | Deducción pendiente | Tipo gravamen periodo generación | 2020 deducción pendiente | Aplicado en esta liquidación(**) | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|------------------------------------|---------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|---|
| DI interna 2008..... | 00104 | 00105 | 00846 | 00847 | 00848 |
| DI interna 2009..... | 00106 | 00107 | 00282 | 00283 | 00284 |
| DI interna 2010..... | 00108 | 00109 | 00702 | 00703 | 00707 |
| DI interna 2011..... | 00110 | 00111 | 00071 | 00187 | 00300 |
| DI interna 2012..... | 00112 | 00113 | 00025 | 00026 | 00027 |
| DI interna 2013..... | 00114 | 00115 | 00714 | 00715 | 00716 |
| DI interna 2014..... | 00735 | 00920 | 00736 | 00737 | 00738 |
| Total | 00116 | 00117 | 00570 | 00118 | |
| Tipo de gravamen 2020 | | 00103 | | | |

(**) Para los contribuyentes cuyo importe neto de la cifra de negocios sea al menos de 20 millones de euros durante los 12 meses anteriores a la fecha en que se inicie el periodo impositivo, el importe no podrá exceder conjuntamente del 50% de la cuota íntegra del contribuyente (DA 15º LIS).

Deducciones doble imposición interna (DT 23º.1 LIS)

| DI interna ejerc. anteriores: | Deducción pendiente | Tipo gravamen periodo generación | 2020 deducción pendiente | Aplicado en esta liquidación(**) | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|------------------------------------|---------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|---|
| DI interna 2015..... | 00101 | 00102 | 00119 | 00120 | 00121 |
| DI interna 2016..... | 00122 | 00123 | 00124 | 00125 | 00126 |
| DI interna 2017..... | 01595 | 01596 | 01597 | 01598 | 01599 |
| DI interna 2018..... | 01828 | 01829 | 01830 | 01831 | 01832 |
| DI interna 2019..... | 02196 | 02197 | 02198 | 02199 | 02200 |
| DI interna 2020(*) | 02319 | 02320 | 02321 | 02322 | 02323 |
| Total | 01342 | | 01343 | 01344 | 01345 |
| Tipo de gravamen 2020 | | 00103 | | | |
| | Deducción generada | | | Aplicado en esta liquidación(**) | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
| DI interna 2020..... | 00127 | | | 00128 | 00129 |
| Total | 01346 | | | 01280 | 01347 |

(*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2020.

(**) Para los contribuyentes cuyo importe neto de la cifra de negocios sea al menos de 20 millones de euros durante los 12 meses anteriores a la fecha en que se inicie el periodo impositivo, el importe no podrá exceder conjuntamente del 50% de la cuota íntegra del contribuyente (DA 15º LIS).

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 16

Deducciones doble imposición internacional RDLeg. 4/2004

| DI internac. ejerc. anteriores: | Deducción pendiente | Tipo gravamen periodo generación | 2020 deducción pendiente | Aplicado en esta liquidación ^(*) | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|--|---------------------|----------------------------------|--------------------------|---|---|
| DI internacional 2005 | 00153 | 00728 | 00637 | 00638 | 00639 |
| DI internacional 2006 | 00154 | 00729 | 00849 | 00894 | 00197 |
| DI internacional 2007 | 00155 | 00730 | 00285 | 00286 | 00287 |
| DI internacional 2008 | 00156 | 00731 | 00825 | 00826 | 00827 |
| DI internacional 2009 | 00157 | 00732 | 00001 | 00002 | 00003 |
| DI internacional 2010 | 00158 | 00733 | 00028 | 00029 | 00030 |
| DI internacional 2011 | 00159 | 00734 | 00717 | 00718 | 00719 |
| DI internacional 2012 | 00720 | 00721 | 00722 | 00723 | 00724 |
| DI internacional 2013 | 00739 | 00921 | 00740 | 00741 | 00742 |
| DI internacional 2014 | 00134 | 00926 | 00135 | 00136 | 00137 |
| Total | 00160 | | 00161 | 00572 | 00162 |
| Tipo de gravamen 2020 | | 00103 | | | |

(*) Para los contribuyentes cuyo importe neto de la cifra de negocios sea al menos de 20 millones de euros durante los 12 meses anteriores a la fecha en que se inicie el período impositivo, el importe no podrá exceder conjuntamente del 50% de la cuota íntegra del contribuyente (DA 15º LIS).

Deducciones doble imposición internacional LIS

| DI internac. períodos anteriores: | Deducción pendiente | Tipo gravamen periodo generación | 2020 deducción pendiente | Aplicado en esta liquidación ^(*) | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|--|---------------------|----------------------------------|--------------------------|---|---|
| DI internacional 2015 | 01054 | 01050 | 01051 | 01052 | 01053 |
| DI internacional 2016 | 01348 | 01349 | 01350 | 01351 | 01352 |
| DI internacional 2017 | 01770 | 01771 | 01772 | 01773 | 01774 |
| DI internacional 2018 | 01833 | 01834 | 01835 | 01836 | 01837 |
| DI internacional 2019 | 02201 | 02202 | 02203 | 02204 | 02205 |
| DI internacional 2020 ^(*) | 02324 | 02325 | 02326 | 02327 | 02328 |
| Total | 00131 | | 00132 | 00571 | 00133 |
| Tipo de gravamen 2020 | | 00103 | | | |
| DI internacional 2020: | | | | | |
| DI jurídica: Imp. soportado por el contribuyente (art. 31 LIS) | 00163 | | | 00165 | 00166 |
| DI económica: Dividendos y part. en beneficios (art. 32 LIS) | 00167 | | | 00169 | 00170 |
| Total 2020 | 00171 | | | 00573 | 00174 |

(*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2020.

(*) Para los contribuyentes cuyo importe neto de la cifra de negocios sea al menos de 20 millones de euros durante los 12 meses anteriores a la fecha en que se inicie el período impositivo, el importe no podrá exceder conjuntamente del 50% de la cuota íntegra del contribuyente (DA 15º LIS).

Deducciones disposición transitoria 24º.7 LIS y art. 42 RDLeg. 4/2004

| Límite conjunto | Límite año | Deducción pendiente/ generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|--|------------|-------------------------------|------------------------------|---|
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2005 | 2019/20 | 00297 | 00298 | |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2006 | 2020/21 | 00090 | 00091 | 00092 |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2007 | 2021/22 | 00004 | 00005 | 00006 |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2008 | 2022/23 | 00031 | 00032 | 00033 |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2009 | 2023/24 | 00022 | 00023 | 00024 |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2010 | 2024/25 | 00040 | 00041 | 00042 |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2011 | 2025/26 | 00138 | 00139 | 00140 |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2012 | 25 / 50% | 00141 | 00142 | 00143 |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2013 | 2026/27 | 00188 | 00189 | 00190 |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2014 | 2027/28 | 00803 | 00804 | 00805 |
| Deducción DT 24º.7 LIS 2015 | 2028/29 | 01055 | 01056 | 01057 |
| Deducción DT 24º.7 LIS 2016 | 2029/30 | 00700 | 00708 | 00709 |
| Deducción DT 24º.7 LIS 2017 | 2030/31 | 01353 | 01354 | 01355 |
| Deducción DT 24º.7 LIS 2018 | 2031/32 | 01775 | 01776 | 01777 |
| Deducción DT 24º.7 LIS 2019 | 2032/33 | 01838 | 01839 | 01840 |
| Deducción DT 24º.7 LIS 2020 ^(*) | 2033/34 | 02206 | 02207 | 02208 |
| Deducción DT 24º.7 LIS 2020 | 2034/35 | 02329 | 02330 | 02331 |
| Total | | 00841 | 00585 | 00843 |

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2020.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 16 bis

Deducciones disposición transitoria 24.1 LIS

| | Límite conjunto | Deducción pendiente/ generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|---|-----------------|-------------------------------|------------------------------|---|
| 2015: Periodificación | | 00749 | 00750 | |
| 2016: Periodificación | | 00752 | 00753 | 00754 |
| 2017: Periodificación | | 00755 | 00756 | 00757 |
| 2018: Periodificación | 35% | 00758 | 00759 | 00760 |
| 2019: Periodificación | | 00761 | 00762 | 00763 |
| 2020 ^(*) : Periodificación | | 00744 | 00745 | 00746 |
| 2020: Periodificación | | 00779 | 00783 | 00784 |
| Total | | 00764 | 00584 | 00765 |

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2020.

Deducciones inversión en Canarias con límites incrementados

| | Límite conjunto | Límite año | Deducción pendiente/ generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|--|-----------------|------------------------|-------------------------------|------------------------------|---|
| 2010: Activos fijos (Ley 20/1991) | | 2025/26 | 00854 | 00855 | 01356 |
| 2011: Activos fijos (Ley 20/1991) | | 2026/27 | 00857 | 00858 | 00859 |
| 2012: Activos fijos (Ley 20/1991) | | 2027/28 | 00860 | 00861 | 00862 |
| 2013: Activos fijos (Ley 20/1991) | 70% | 2028/29 | 00863 | 00864 | 00865 |
| 2014: Activos fijos (Ley 20/1991) | | 2029/30 | 00883 | 00884 | 00885 |
| 2015: Activos fijos (Ley 20/1991) | | 2030/31 | 00785 | 00789 | 00790 |
| 2016: Activos fijos (Ley 20/1991) | | 2031/32 | 01357 | 01358 | 01359 |
| 2017: Activos fijos (Ley 20/1991) | | 2032/33 | 01778 | 01779 | 01780 |
| 2018: Activos fijos (Ley 20/1991) | | 2033/34 | 00852 | 00853 | 00856 |
| 2019: Activos fijos (Ley 20/1991) | | 2034/35 | 02116 | 02117 | 02118 |
| 2020 ^(*) : Activos fijos (Ley 20/1991) | | 2035/36 | 02209 | 02210 | 02211 |
| 2020: Activos fijos (Ley 20/1991) | 50% | 2035/36 | 02332 | 02333 | 02334 |
| 2018: Activos fijos en La Palma, La Gomera y El Hierro | | 2033/34 ^(*) | 02335 | 02336 | 02337 |
| 2019: Activos fijos en La Palma, La Gomera y El Hierro | 80% | 2034/35 ^(*) | 02338 | 02339 | 02340 |
| 2020 ^(*) : Activos fijos en La Palma, La Gomera y El Hierro . | | 2035/36 ^(*) | 02341 | 02342 | 02343 |
| 2020: Activos fijos en La Palma, La Gomera y El Hierro | 60% | 2035/36 ^(*) | 02344 | 02345 | 02346 |
| 2002: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2017/18 ^(*) | 00874 | 00875 | |
| 2003: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2018/19 ^(*) | 00877 | 00878 | 00879 |
| 2004: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2019/20 ^(*) | 00880 | 00881 | 00882 |
| 2005: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2020/21 ^(*) | 00866 | 00867 | 00870 |
| 2006: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991)..... | | 2021/22 ^(*) | 00939 | 00940 | 00941 |
| 2007: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2022/23 ^(*) | 00191 | 00192 | 00193 |
| 2008: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2023/24 ^(*) | 00613 | 00614 | 00701 |
| 2009: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2024/25 ^(*) | 00200 | 00257 | 00011 |
| 2010: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | 60/90% | 2025/26 ^(*) | 00037 | 00038 | 00039 |
| 2011: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2026/27 ^(*) | 00044 | 00045 | 00046 |
| 2012: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2027/28 ^(*) | 00528 | 00529 | 00530 |
| 2013: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2028/29 ^(*) | 00144 | 00145 | 00146 |
| 2014: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2029/30 ^(*) | 00147 | 00148 | 00149 |
| 2015: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2030/31 ^(*) | 00240 | 00241 | 00242 |
| 2016: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2031/32 ^(*) | 01058 | 01059 | 01060 |
| 2017: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2032/33 ^(*) | 00791 | 00802 | 00806 |
| 2018: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2033/34 ^(*) | 01781 | 01782 | 01783 |
| 2019: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2034/35 ^(*) | 02122 | 02123 | 02124 |
| 2020 ^(*) : Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) ... | | 2035/36 ^(*) | 02212 | 02213 | 02214 |
| 2020: Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) | | 2035/36 ^(*) | 02347 | 02348 | 02349 |
| 2018: Inversiones en La Palma, La Gomera y El Hierro | | 2033/34 ^(*) | 02119 | 02120 | 02121 |
| 2019: Inversiones en La Palma, La Gomera y El Hierro | | 2034/35 ^(*) | 02125 | 02126 | 02127 |
| 2020 ^(*) : Inversiones en La Palma, La Gomera y El Hierro... | 70 / 100% | 2035/36 ^(*) | 02215 | 02216 | 02217 |
| 2020: Inversiones en La Palma, La Gomera y El Hierro | | 2035/36 ^(*) | 02350 | 02351 | 02352 |
| Total | | | 00886 | 00590 | 00887 |

2020: Deducción por investigación y desarrollo en Canarias generada en el período impositivo..

02287

2020: Deducción por innovación tecnológica en Canarias generada en el período impositivo.....

02288

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2020.

(**) Excepto deducciones por investigación y desarrollo e innovación tecnológica que podrán aplicarse en los períodos impositivos que concluyan en los 18 años inmediatos y sucesivos.

Modelo

200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 17

Deducciones para incentivar determinadas actividades^(***) (Cap. IV Tit. VI, DT 24*.3 LIS y art. 27.3 primero Ley 49/2002)

| Deducciones generadas en períodos anteriores | Límite conjunto | Límite año | Deducción pendiente/generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|---|-----------------|------------|------------------------------|------------------------------|---|
| 2002: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 | 2017/18** | 00766 | 00767 | | |
| 2003: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 | 2018/19** | 00198 | 00896 | 00897 | |
| 2004: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95..... | 2019/20** | 00288 | 00289 | 00290 | |
| 2005: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 | 2020/21** | 00466 | 00467 | 00468 | |
| 2006: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004. | 2021/22** | 00061 | 00498 | 00586 | |
| 2007: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004. | 2022/23** | 00472 | 00473 | 00478 | |
| 2008: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004. | 2023/24** | 00180 | 00181 | 00182 | |
| 2009: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004. | 2024/25** | 00531 | 00532 | 00533 | |
| 2010: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 | 2025/26** | 00945 | 00946 | 00947 | |
| 2011: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 | 2026/27** | 00960 | 00961 | 00962 | |
| 2012: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 | 2027/28** | 00183 | 00185 | 00186 | |
| 2013: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 (excepto I+D+i)..... | 2028/29 | 00966 | 00967 | 00968 | |
| 2013: Investigación y desarrollo (CT)..... | 2031/32 | 00457 | 00458 | 00459 | |
| 2013: Innovación tecnológica (IT) | 2031/32 | 00460 | 00461 | 00462 | |
| 2014: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 (excepto I+D+i)..... | 2029/30 | 01063 | 01064 | 01065 | |
| 2014: Investigación y desarrollo (CT) | 2032/33 | 01066 | 01067 | 01068 | |
| 2014: Innovación tecnológica (IT) | 2032/33 | 01069 | 01070 | 01071 | |
| 2015: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | 2030/31 | 00813 | 00814 | 00815 | |
| 2015: Investigación y desarrollo (CT) | 2033/34 | 00986 | 00810 | 00507 | |
| 2015: Innovación tecnológica (IT) | 2033/34 | 00557 | 00591 | 00594 | |
| 2016: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | 2031/32 | 01614 | 01615 | 01616 | |
| 2016: Investigación y desarrollo (CT) | 2034/35 | 01617 | 01618 | 01619 | |
| 2016: Innovación tecnológica (IT) | 2034/35 | 01620 | 01621 | 01622 | |
| 2017: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | 2032/33 | 01847 | 01848 | 01849 | |
| 2017: Investigación y desarrollo (CT) | 2035/36 | 01850 | 01851 | 01852 | |
| 2017: Innovación tecnológica (IT) | 2035/36 | 01853 | 01854 | 01855 | |
| 2018: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | 2033/34 | 02218 | 02219 | 02220 | |
| 2018: Investigación y desarrollo (CT) | 2036/37 | 02221 | 02222 | 02223 | |
| 2018: Innovación tecnológica (IT) | 2036/37 | 02224 | 02225 | 02226 | |
| 2019: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | 2034/35 | 02353 | 02354 | 02355 | |
| 2019: Investigación y desarrollo (CT) | 2037/38 | 02356 | 02357 | 02358 | |
| 2019: Innovación tecnológica (IT) | 2037/38 | 02359 | 02360 | 02361 | |
| 2020*: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | 2035/36 | 01360 | 01361 | 01362 | |
| 2020*: Investigación y desarrollo (CT) | 2038/39 | 01363 | 01364 | 01365 | |
| 2020*: Innovación tecnológica (IT) | 2038/39 | 01366 | 01367 | 01368 | |
| 2020: Diferim. deducc. Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 (DT 24*.3 LIS) y LIS..... | 2035/36 | 00828 | 00829 | 00830 | |
| 2020: Investigación y desarrollo (CT) | 2038/39 | 00798 | 00799 | 00800 | |
| 2020: Innovación tecnológica (IT) | 2038/39 | 00096 | 00698 | 00713 | |
| 2020: Producciones cinematográficas españolas (PC)..... | 2035/36 | 00807 | 00808 | 00809 | |
| 2020: Espectáculos en vivo de artes escénicas y musicales (EV)... | 2035/36 | 01075 | 01076 | 01077 | |
| 2020: Deducción creación empleo trabajo, con discapacidad (CE)... | 2035/36 | 00795 | 00796 | 00797 | |
| 2020: Deducción por inversión de beneficios (IB) | 2035/36 | 00549 | 00888 | 00889 | |
| 2020: Gastos e inversiones de sociedades forestales (SF)..... | 2035/36 | 01369 | 01370 | 01371 | |
| 2020: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP)..... | 2035/36 | 02190 | 02191 | 02192 | |

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2020.

(**) Excepto deducciones por investigación y desarrollo e innovación tecnológica que podrán aplicarse en los períodos impositivos que concluyan en los 18 años inmediatos y sucesivos.

(***) Excepto deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 36.2 LIS) que se declaran en las casillas [01039] de la pág. 14 y, en su caso, en la casilla [01042] de la pág. 14 bis.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 18

Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV Tit. VI, DT 24*3 LIS y art. 27.3 primero Ley 49/2002) (continuación)

| Límite conjunto | Límite año | Deducción pendiente/generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|--|---------------|------------------------------|------------------------------|---|
| 2020: VIII Centenario de la Universidad de Salamanca (US)..... | 2035/36 01087 | 01088 | 01089 | |
| 2020: 20 Aniversario de la Reapertura del Gran Teatro del Liceo de Barcelona y el bicentenario de la creación de la "Societat d'Accions" (LB).... | 2035/36 01375 | 01376 | 01377 | |
| 2020: 4ª Edición de la Barcelona World Race (4BWR) | 2035/36 01626 | 01627 | 01628 | |
| 2020: V Centenario de la expedición de la primera vuelta al mundo de Fernando de Magallanes y Juan Sebastián Elcano (EPVM) | 2035/36 01638 | 01639 | 01640 | |
| 2020: Plan de Fomento de la Lectura (2017-2020) (PFL) | 2035/36 01671 | 01672 | 01673 | |
| 2020: Plan Decenio Milliarium Montserrat 1025-2025 (PDMM)..... | 2035/36 01707 | 01708 | 01709 | |
| 2020: Programa de preparación de los deportistas españoles de los Juegos de Tokio 2020 (T20)..... | 2035/36 01800 | 01801 | 01802 | |
| 2020: 50 Edición del Festival Internacional de Jazz de Barcelona (50J) | 2035/36 01862 | 01863 | 01864 | |
| 2020: Campeonato Mundial Junior Balonmano Masculino 2019 (BM19) | 2035/36 01868 | 01869 | 01870 | |
| 2020: Andalucía Valderrama Masters (AVM)..... | 2035/36 01874 | 01875 | 01876 | |
| 2020: La Transición: 40 años de Libertad de Expresión (T) | 2035/36 01877 | 01878 | 01879 | |
| 2020: Barcelona Mobile World Capital (BMWIC) | 2035/36 01880 | 01881 | 01882 | |
| 2020: Ceuta y la Legión, 100 años de unión (CL) | 2035/36 01883 | 01884 | 01885 | |
| 2020: Bádminton World Tour (BWT) | 2035/36 01889 | 01890 | 01891 | |
| 2020: Nuevas Metas (NM) | 2035/36 01892 | 01893 | 01894 | |
| 2020: Logroño 2021, nuestro V Centenario (L21) | 2035/36 01901 | 01902 | 01903 | |
| 2020: Año Santo Jacobeo 2021 (J21) | 2035/36 01907 | 01908 | 01909 | |
| 2020: VIII Centenario de la Catedral de Burgos 2021 (CB21)..... | 2035/36 01910 | 01911 | 01912 | |
| 2020: Deporte Inclusivo (DI) | 2035/36 01913 | 01914 | 01915 | |
| 2020: España, Capital del Talento Joven (E) | 2035/36 01919 | 01920 | 01921 | |
| 2020: Conmemoración del Centenario de la Coronación de Ntra. Sra. del Rocío (1919-2019) (CR)..... | 2035/36 01922 | 01923 | 01924 | |
| 2020: Traslado de la Imagen de Ntra. Sra. del Rocío desde la Aldea al Pueblo de Almonte (TR) | 2035/36 01925 | 01926 | 01927 | |
| 2020: Enfermedades Neurodegenerativas 2020. Año Internacional de la Investigación e Innovación (EN20) | 2035/36 01937 | 01938 | 01939 | |
| 2020: XXV Aniversario de la Declaración por la UNESCO del Real Monasterio de Santa María de Guadalupe como Patrimonio de la Humanidad (GPM) | 2035/36 01943 | 01944 | 01945 | |
| 2020: Automóvil Barcelona 2019 (AB19) | 2035/36 01946 | 01947 | 01948 | |
| 2020: Campeonato Mundial Balonmano Femenino 2021 (BF21).... | 2035/36 01871 | 01872 | 01873 | |
| 2020: Barcelona Equestrian Challenge (3ª edición) (BE3)..... | 2035/36 01895 | 01896 | 01897 | |
| 2020: Universo Mujer II (UMII). | 2035/36 01898 | 01899 | 01900 | |
| 2020: Centenario Delibes (CD) | 2035/36 01904 | 01905 | 01906 | |
| 2020: Plan 2020 de Apoyo al Deporte Base II (P20-2) | 2035/36 01916 | 01917 | 01918 | |
| 2020: Camino Lebaniego (CL) | 2035/36 01928 | 01929 | 01930 | |
| 2020: Expo Dubai 2020 (D20) | 2035/36 01934 | 01935 | 01936 | |
| 2020: Vigésima quinta sesión de la Conferencia de las Partes de la Convención Marco de Naciones Unidas sobre el Cambio Climático (COP25) [...] | 2035/36 02284 | 02285 | 02286 | |
| 2020: Plan Berlanga (PB) | 2035/36 02362 | 02363 | 02364 | |
| 2020: Alicante 2021. Salida Vuelta al Mundo a Vela (A21) | 2035/36 02365 | 02366 | 02367 | |
| 2020: España País Invitado de Honor en la Feria del Libro de Fráncfort en 2021(E21)..... | 2035/36 02368 | 02369 | 02370 | |
| 2020: Plan de Fomento de la ópera en la Calle del Teatro Real (FO) | 2035/36 02371 | 02372 | 02373 | |
| 2020: 175 Aniversario de la construcción del Gran Teatre del Liceu (TL) | 2035/36 02374 | 02375 | 02376 | |
| 2020: Gran Premio de España de Fórmula 1 (F1)..... | 2035/36 02377 | 02378 | 02379 | |
| 2021***: Otras deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público..... | 2035/36 01683 | 01684 | 01685 | |
| Total | 00634 | 00635 | 00636 | |
| Total | 00831 | 00588 | 00832 | |

(*****) Programas cuya vigencia se inicia a partir de 2021: Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene un período impositivo que no coincida con el año natural y ha realizado gastos con derecho a deducción a partir de 2021.

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

200

Página 18 bis

Deducción donativos a entidades sin fines de lucro. Ley 49/2002

| | Límite año | Deducción pendiente/generada | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|---|------------|------------------------------|------------------------------|---|
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2010..... | 2020/21 | 00034 | 00035 | |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2011..... | 2021/22 | 00201 | 00202 | 00203 |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2012..... | 2022/23 | 00904 | 00905 | 00906 |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2013..... | 2023/24 | 00990 | 00991 | 00992 |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2014..... | 2024/25 | 00997 | 00998 | 00999 |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2015..... | 2025/26 | 00246 | 00247 | 00248 |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2016..... | 2026/27 | 00993 | 00994 | 00995 |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2017..... | 2027/28 | 01434 | 01435 | 01436 |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2018..... | 2028/29 | 01718 | 01719 | 01720 |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2019..... | 2029/30 | 01950 | 01951 | 01952 |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2020 ^(*) | 2030/31 | 02227 | 02228 | 02229 |
| Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2020..... | 2030/31 | 02380 | 02381 | 02382 |
| Total | | 00598 | 00565 | 00895 |

Donaciones del periodo impositivo efectuadas a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)..... 00974

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2020.

Deducción por reversión de medidas temporales (DT 37º.1 LIS)

| | Base de deducción | Importe generado/pendiente al principio del periodo | Importe aplicado | Importe pendiente |
|---------------------------|-------------------|---|------------------|-------------------|
| 2015 | 01166 | 01167 | 01437 | 01169 |
| 2016 | 01438 | 01439 | 01440 | 01441 |
| 2017 | 01442 | 01443 | 01444 | 01445 |
| 2018 | 01721 | 01722 | 01723 | 01724 |
| 2019 | 01953 | 01954 | 01955 | 01956 |
| 2020 ^(*) | 02230 | 02231 | 02232 | 02233 |
| 2020 | 02383 | 02384 | 02385 | 02386 |
| Total | 01170 | 01171 | 01040 | 01173 |

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2020.

Deducción por reversión de medidas temporales (DT 37º.2 LIS)

| | Base de deducción | Importe generado/pendiente al principio del periodo | Importe aplicado | Importe pendiente |
|---------------------------|-------------------|---|------------------|-------------------|
| 2015 | 01178 | 01179 | 01446 | 01181 |
| 2016 | 01447 | 01448 | 01449 | 01450 |
| 2017 | 01451 | 01452 | 01453 | 01454 |
| 2018 | 01725 | 01726 | 01727 | 01728 |
| 2019 | 01957 | 01958 | 01959 | 01960 |
| 2020 ^(*) | 02234 | 02235 | 02236 | 02237 |
| 2020 | 02387 | 02388 | 02389 | 02390 |
| Total | 01182 | 01183 | 01041 | 01185 |

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2020.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 19

Deducciones I+D+i excluidas de límite. Opción art. 39.2 LIS (**)

| | Deducción pendiente/generada | Deducción reducida | Aplicado en esta liquidación | Importe abonado por insuficiencia de cuota |
|---|------------------------------|--------------------|------------------------------|--|
| 2013: Investigación y desarrollo (CTE) | 00918 | 00919 | 00574 | 00580 |
| 2013: Innovación tecnológica (ITE) | 00589 | 00976 | 00977 | 00978 |
| 2014: Investigación y desarrollo (CTE) | 00822 | 00823 | 00824 | 00231 |
| 2014: Innovación tecnológica (ITE) | 00232 | 00233 | 00850 | 00851 |
| 2015: Investigación y desarrollo (CTE) | 01123 | 01124 | 01125 | 01126 |
| 2015: Innovación tecnológica (ITE) | 01127 | 01128 | 01129 | 01130 |
| 2016: Investigación y desarrollo (CTE) | 01426 | 01427 | 01428 | 01429 |
| 2016: Innovación tecnológica (ITE) | 01430 | 01431 | 01432 | 01433 |
| 2017: Investigación y desarrollo (CTE) | 01710 | 01711 | 01712 | 01713 |
| 2017: Innovación tecnológica (ITE) | 01714 | 01715 | 01716 | 01717 |
| 2018: Investigación y desarrollo (CTE) | 01968 | 01969 | 01970 | 01971 |
| 2018: Innovación tecnológica (ITE) | 01972 | 01973 | 01974 | 01975 |
| 2019: Investigación y desarrollo (CTE) | 02245 | 02246 | 02247 | 02248 |
| 2019: Innovación tecnológica (ITE) | 02249 | 02250 | 02251 | 02252 |
| 2020 ^(*) : Investigación y desarrollo (CTE)..... | 02391 | 02392 | 02393 | 02394 |
| 2020 ^(*) : Innovación tecnológica (ITE)..... | 02395 | 02396 | 02397 | 02398 |
| Total | 00517 | 00081 | 00082 | 01234 |

(*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2020.

(**) Entre otros requisitos, será necesario que transcurra, al menos, uno año desde la finalización del periodo impositivo en que se generó la deducción, sin que la misma haya sido objeto de aplicación.

Detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por Impuesto Sociedades) (cumplimentación obligatoria para todos los ajustes de las páginas 12 y 13)

| | Aumentos futuros | Disminuciones futuras |
|---|------------------|-----------------------|
| Saldo pendiente de correcciones temporarias a principio de ejercicio | 02305 | 02306 |
| Correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio | | |
| Correcciones permanentes (excluida corrección I. Sociedades) | 02301 | 02302 |
| Correcciones temporarias con origen en el ejercicio | 02303 | 02304 |
| Correcciones temporarias con origen en ejercicios anteriores | 02307 | 02308 |
| TOTAL | 00417 | 00418 |
| Saldo pendiente de correcciones temporarias a fin de ejercicio | | |
| | 02309 | 02310 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 20

Limitación en la deducibilidad de gastos financieros. Art. 16 LIS (excluidos aquellos a que se refiere el art. 15 g, h) y j) LIS

Límite art. 16.5 y/o 83 LIS

- a) Gastos financieros del período impositivo derivados de deudas por adquisición de particip. afectados por el art. 16.5 y/o 83 LIS (sin signo) 01240
- b) Límite adicional a la deducción de gastos financieros (art. 16.5 y/o 83 LIS) (sin signo) 01241
- c1) Gastos financieros del período impositivo deducibles tras aplicación límite art. 16.5 y/o 83 LIS ($\leq [b]$, $[a]=c1+c2$, ≥ 0) 01242
- c2) Gastos financieros del período impositivo no deducibles tras aplicación límite art. 16.5 y/o 83 LIS ($=a-c1$, ≥ 0) 01243
- d) Gastos financieros pendientes de deducir en períodos anteriores afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS, deducibles tras este límite ($[b]=c1+d$, ≥ 0) 01244

Límite art. 16.1 y 16.2 LIS

- e) Gastos financieros del período impositivo no afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS (sin signo) 01245
- f) Gastos financieros del período impositivo ($= [c1+e]$) 01246
- g) Ingresos financieros del período impositivo derivados de la cesión a terceros de capitales propios 01247
- h) Gastos financieros netos del período impositivo ($= [f-g]$) 01248
- i) Límite a la deducción de gastos financieros netos ($= 30\% * [i1-i2-i3-i4+i5]$, mínimo 1 millón de euros si gasto financiero neto ≥ 1 millón) 01249
- i1) Resultado de explotación (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) 01250
- i2) Amortización del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) 01251
- i3) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) 01252
- i4) Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) 01253
- i5) Ingresos financieros de participaciones en instrumentos de patrimonio (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) 01254
- j) Adición por límite beneficio operativo no aplicado en los cinco ejercicios anteriores 01255
- k1) Gastos financieros netos del período impositivo deducibles ($\leq [i]+j$, $[h]=k1+k2$, ≥ 0) 01256
- k2) Gastos financieros netos del período impositivo no deducibles ($= [h-k1]$, $\leq [h-i]$, ≥ 0) 01257
- l) Gastos financieros pendientes de deducir en períodos impositivos anteriores afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS deducibles tras aplicar los 2 límites ($\leq [d]$, ≥ 0) 01258
- m) Gastos financieros netos pendientes de deducir de períodos impositivos anteriores no afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS aplicados 01259

Total gastos financieros del período impositivo no deducibles ($= [c2+k2]$) 01260

Limitación en la deducibilidad de gastos financieros. Gastos financieros pendientes de deducir

| Ejercicio de generación | Pendiente de aplicación a principio del período | | Pendiente de aplicación en períodos futuros | |
|-------------------------|---|-------|---|-------|
| | Por límite 16.5 y 83 LIS | Resto | Por límite 16.5 y 83 LIS | Resto |
| 2012 | | 01188 | | 01191 |
| 2013 | | 01193 | | 01196 |
| 2014 | | 01198 | | 01201 |
| 2015 | 01202 | 01203 | 01204 | 01206 |
| 2016 | 01462 | | 01209 | 01211 |
| 2017 | 01736 | | 01464 | 01466 |
| 2018 | 01977 | | 01738 | 01740 |
| 2019 | 02253 | | 01979 | 01981 |
| 2020(*) | 02399 | | 02255 | 02257 |
| 2020(**) | | | 02401 | 02403 |
| Total | 01212 | 01213 | 01214 | 01216 |

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros pendientes por otro período impositivo iniciado en 2020, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.

(**) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros pendientes, devengados en el propio período impositivo, deducibles en los próximos períodos impositivos.

Pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado

| Ejercicio de generación | Importe generado. | | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|-------------------------|---|--|------------------------------|---|
| | Pendiente de aplicación a principio del período | | | |
| 2015 | 00955 | | 00956 | |
| 2016 | 01217 | | 01218 | |
| 2017 | 01467 | | 01468 | |
| 2018 | 01741 | | 01742 | |
| 2019 | 01982 | | 01983 | |
| 2020(*) | 02258 | | 02259 | |
| 2020(**) | 02404 | | 02405 | |
| Total | 00538 | | 00539 | |

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado por otro período impositivo iniciado en 2020, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.

(**) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado, generado en el propio período impositivo, aplicable en los próximos períodos impositivos.

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

200

Página 20bis

Reserva de capitalización

| | Derecho a reducir la B.I. generado en el periodo/pendiente de aplicar a inicio del periodo | Reducción B.I. aplicada | Reducción B.I. pendiente de aplicar en periodos futuros |
|---------------------------|--|-------------------------|---|
| 2018 | 01470 | 01471 | |
| 2019 | 01744 | 01745 | 01746 |
| 2020 ^(*) | 01985 | 01986 | 01987 |
| 2020 | 02407 | 02408 | 02409 |
| Total | 01137 | 01032 | 01139 |

Reserva de capitalización dotada en el ejercicio 01140

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene reservas pendientes de integrar en un periodo impositivo anterior iniciado en 2020.

Reserva de nivelación

| Reducción en base imponible | | | |
|-----------------------------|---|---|--|
| Ejercicio de generación | Importe minoración B.I. en el periodo/pendiente de adicionar a inicio del periodo | Importe adicionado a base imponible en el periodo | Importe pendiente de adicionar en periodos futuros |
| 2015 | 01141 | 01142 | 01146 |
| 2016 | 01144 | 01145 | 01457 |
| 2017 | 01455 | 01456 | 01963 |
| 2018 | 01961 | 01962 | 02240 |
| 2019 | 02238 | 02239 | 02412 |
| 2020 ^(*) | 02410 | 02411 | 01731 |
| 2020 | 01034 | 01730 | 01149 |
| Total | 01147 | 01033 | |

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene reducciones pendientes de integrar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2020.

| Ejercicio de generación | Importe reserva a dotar | Importe reserva dotada | Importe reserva pendiente dotación | Reserva dispuesta |
|-------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------------|-------------------|
| 2015 | 01150 | 01151 | 01152 | 01153 |
| 2016 | 01154 | 01155 | 01156 | 01157 |
| 2017 | 01458 | 01459 | 01460 | 01461 |
| 2018 | 01732 | 01733 | 01734 | 01735 |
| 2019 | 01964 | 01965 | 01966 | 01967 |
| 2020 ^(*) | 02241 | 02242 | 02243 | 02244 |
| 2020 | 02413 | 02414 | 02415 | 02416 |
| Total | 01158 | 01159 | 01160 | 01161 |

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene reservas pendientes de integrar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2020.

Reversión de las pérdidas por deterioro de valores representativos de la participación en el capital o en los fondos propios de entidades pendientes de reversión (DT 16^a LIS)

| Número de periodo impositivo ^(*) | Dotaciones pendientes de integración a principio del periodo | Dotaciones integradas en esta liquidación | Dotaciones pendientes de integración en períodos futuros |
|---|--|---|--|
| | | DT 16 ^a .1 y 2 LIS | DT 16 ^a .3 LIS |
| | 01515 | 01516 | 01585 |
| | | | 01517 |

(*) Se indicará cual es el número de periodo impositivo objeto de declaración a contar a partir de 1 de enero de 2016, considerando incluidos los períodos inferiores a 12 meses.

Conversión de activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Admón. tributaria (art. 130, DA 13ª Y DT 33ª LIS)

Los importes de esta página se consignarán a nivel de cuota.

Activos por impuesto diferido (AID). DT 33ª y DA 13ª LIS

| Ejercicio de generación | Importe total AID pendientes de aplicación al principio del periodo (DT 33.1 y 6 al LIS)* | Cuota líquida positiva | AID aplicados en el período (por integración/dotaciones en la liquidación) | AID convertibles en crédito exigible en el período | Con prestación patrimonial (DT 33.6 c/LIS) | Con prestación patrimonial (DT 33.6 d/LIS) | AID pendientes de aplicación en períodos futuros |
|-------------------------|---|------------------------|--|--|--|--|--|
| 2007 y anteriores | 01524 | | 01525 | 01526 | 01531 | 01527 | 01528 |
| Total 2008 a 2015 | 01529 | 01530 | 01590 | 01591 | 01532 | 01533 | 01534 |
| Total | 01535 | | 01536 | 01537 | 01538 | 01539 | 01541 |

(*) Activos por impuesto diferido con derecho a conversión en crédito exigible (art. 130 LIS).

Activos por impuesto diferido (AID). Art. 130 LIS

| Ejercicio de generación | Importe total AID (art. 130.6 al LIS) pendientes de aplicación al principio del periodo/ generados en el propio periodo | Cuota líquida positiva | Con derecho a conversión en crédito exigible (art. 130.6 d/LIS) | Con derecho a conversión en crédito exigible por exceso cuota otros períodos (art. 130.1 y 6 d/LIS) | Sin derecho a conversión en crédito exigible (art. 130.6 c/LIS) | AID aplicados en el período (por integración/dotaciones en la liquidación) | AID convertibles en crédito exigible en el período | AID pendientes de aplicación en períodos futuros |
|-------------------------|---|------------------------|---|---|---|--|--|--|
| 2016 | 01542 | 01543 | 01544 | 01545 | 01546 | 01547 | 01548 | 01551 |
| 2017 | 01552 | 01553 | 01554 | 01555 | 01556 | 01753 | 01557 | 01560 |
| 2018 | 01754 | 01755 | 01756 | 01757 | 01758 | 01994 | 01759 | 01762 |
| 2019 | 02100 | 02101 | 02102 | 02103 | 02104 | 02267 | 02105 | 02108 |
| 2020** | 02268 | 02269 | 02270 | 02271 | 02272 | 02417 | 02273 | 02276 |
| 2020 | 02418 | 02419 | 02420 | 02421 | 02422 | 02423 | 02424 | 02426 |
| Total | 01561 | 01562 | 01563 | 01564 | 01565 | 01566 | 01567 | 01569 |

(*) Activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Admón. tributaria

Conversión de activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Admón. tributaria

| Importe del crédito exigible | Exceso cuota líquida positiva (art. 130.1 y DT 33ª 4 LIS) | Abono | Compensación |
|------------------------------|---|-------|--------------|
| 00393 | | 00150 | 00506 |

Exceso cuota líquida positiva (art. 130.1 y DT 33ª 4 LIS)

| Ejercicio de generación | Exceso cuota líquida positiva pendiente a principio del periodo/ generado en el propio periodo | Exceso cuota líquida positiva aplicado en períodos impositivos de 2008 a 2015 (DT 33.4 LIS) | Exceso cuota líquida positiva aplicado en períodos impositivos iniciados a partir de 2016 (art. 130.1 párrafo 2 LIS) | Exceso cuota líquida positiva pendiente de aplicación en períodos futuros |
|-------------------------|--|---|--|---|
| 2018 | 01763 | 01764 | 01765 | 02112 |
| 2019 | 02109 | 02110 | 02111 | 02280 |
| 2020** | 02277 | 02278 | 02279 | 02430 |
| 2020 | 02427 | 02428 | 02429 | 02426 |
| Total | 01579 | 01580 | 01581 | 01582 |

(**) Solo debe cumplimentarse si la entidad tiene dotaciones pendientes de integrar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2020.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 20 quater

Aplicación de resultados

| Base de reparto | | Aplicación | |
|---------------------------|--------------|--|--------------|
| Pérdidas y ganancias..... | 00650 | A reservas | 00654 |
| Remanente | 00651 | Reserva de capitalización | 01270 |
| Reservas | 00652 | Reserva de nivelación | 01271 |
| Total | 00653 | Otras reservas | 01522 |
| | | Intereses aportaciones al capital (Cooperativas) | 00655 |
| | | A dividendos | 00656 |
| | | A dotación O. S. (cajas de ahorro y Fundaciones bancarias) | 00658 |
| | | A F.R.O. y dotaciones voluntarias al F.E.P. (Cooperativas) | 00659 |
| | | A retornos cooperativos (Cooperativas)..... | 00660 |
| | | Participes (IIC)..... | 00662 |
| | | A remanente y otros | 00664 |
| | | A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores | 00665 |
| | | Total | 00666 |

Dotaciones por deterioro de créditos u otros activos derivados de las posibles insolvencias de los deudores no vinculados con el contribuyente y otras del art. 11.12 LIS con posibilidad de conversión en crédito exigible(**).

| Ejercicio de generación | Dotaciones pendientes de integración a principio del periodo/generado en el propio periodo | | | Dotaciones pendientes de integración en períodos futuros | | |
|-------------------------|--|---|---|---|---|---|
| | Que no han cumplido condiciones de deducibilidad fiscal | Que han cumplido condiciones de deducibilidad fiscal pero no integradas por aplicación límite | Dotaciones integradas en esta liquidación | Dotaciones aplicadas por la conversión de los activos por impuesto diferido | Que no han cumplido condiciones de deducibilidad fiscal | Que han cumplido condiciones de deducibilidad fiscal pero no integradas por aplicación límite |
| 2007 y anteriores | 01473 | 01408 | 01474 | 01475 | 01476 | 01409 |
| 2008 a 2015 | 01477 | 01478 | 01481 | 01482 | 01483 | 01484 |
| 2016 | 01485 | 01486 | 01487 | 01488 | 01489 | 01490 |
| 2017 | 01491 | 01747 | 01748 | 01492 | 01493 | 01749 |
| 2018 | 01750 | 01988 | 01989 | 01751 | 01752 | 01990 |
| 2019 | 01991 | 02261 | 02262 | 01992 | 01993 | 02263 |
| 2020(*) | 02264 | 02431 | 02432 | 02265 | 02266 | 02433 |
| 2020 | 02434 | | | 02435 | 02436 | |
| Total | 01494 | 01495 | 01496 | 01497 | 01498 | 01499 |

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene dotaciones pendientes de integrar en un periodo impositivo anterior iniciado en 2020.

(**) Los importes se consignarán a nivel de base. Cooperativas: sus importes deben ir referidos a cuota.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 21

Comunicación del importe neto de la cifra de negocios

Grupos de sociedades, art. 42 código de comercio, incluidas entidades de crédito y aseguradoras^(*)

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|-------------|
| Importe neto de la cifra de negocios del conjunto de las entidades del grupo | 00987 | | | | | | | | | | | | |
| NIF de las entidades del grupo (o equivalente al NIF del país de residencia, si no tiene NIF en España). (excepto el de la entidad declarante) | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | Código país |

(*) Grupos mercantiles con entidad dominante residente en territorio español; sólo deberá cumplimentar el cuadro dicha entidad dominante.

No residentes con más de un establecimiento permanente

| | | | | | |
|---|-------|---|---|---|---|
| Importe neto cifra de negocios del conjunto de establecimientos permanentes de la misma persona física o entidad titular | 00988 | | | | |
| Número de establecimientos permanentes a través de los que opera, en caso de persona física titular | | | | | |
| NIF de los establecimientos permanentes, en caso de entidad titular (excepto el del establecimiento permanente al que se refiere esta declaración)..... | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

Entidades de crédito, aseguradoras e instituciones de inversión colectiva

| | |
|---|-------|
| Las entidades que hayan marcado la clave de caracteres de la declaración [00003], [00004], [00024] ó [00025] deberán consignar a continuación el importe neto de la cifra de negocios en el ejercicio 2020..... | 00989 |
|---|-------|

Importe neto de la cifra de negocios de los doce meses anteriores a la fecha de inicio del periodo impositivo

Indique el importe neto de la cifra de negocios de los doce meses anteriores a la fecha de inicio del periodo impositivo, a efectos de determinar, si proceden, los límites de compensación de bases imponibles negativas, correcciones contables sujetas al límite del art. 11.12 LIS y/o los límites para las deducciones por doble imposición previstas en los artículos 31, 32, 100.11 y DT 23º LIS:

- INCN inferior a 20 millones de euros
- INCN de al menos 20 millones de euros pero inferior a 60 millones de euros
- INCN de al menos 60 millones de euros

Régimen de las entidades navieras en función del tonelaje

| | |
|--|-------|
| Nº de buques a los que se aplica el régimen..... | N1 |
| Base imponible resultante de aplicar la escala del apartado 1 del art. 114 LIS..... | 00630 |
| Importe de rentas generadas en transmisiones de buques (reserva, diferencia entre la amortización fiscal y la contable)..... | 00631 |
| Compensación de bases imponibles negativas de períodos anteriores (a compensar únicamente con la casilla 00631)..... | 00632 |
| Base imponible resultante de la aplicación del régimen [00630 + (00631 - 00632)]..... | 00579 |

Presentación de documentación previa en la Sede electrónica

| | |
|---|--|
| Consigne el Número de Referencia de Sociedades (NRS): | |
| Documentación presentada por el Anexo III (Ajustes y deducciones)..... | |
| Documentación presentada por el Anexo IV (Personal investigador)..... | |
| Documentación presentada por el Anexo V (RIC: Inversiones anticipadas)..... | |
| Documento normalizado presentado por el Anexo V Orden HAP/871/2016 (Art. 16.4 RIS)..... | |
| Número de justificante identificativo de la declaración informativa de ayudas Régimen Económico y Fiscal de Canarias | |
| Número de justificante identificativo autoliquidación de la prestación patrimonial por conversión de activos (DA 13º LIS) | |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 22

Régimen especial de la reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994)

| Aplicado/materializado en esta liquidación | | | | |
|---|---|---|--|---|
| Pendiente de materializar RIC a principio de período | Inversiones previstas letras A y B, art. 27.4 Ley 19/1994 | Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994 | Inversiones anticipadas consideradas materialización de la RIC en esta liquidación | Pendiente de materializar RIC al final de período |
| RIC 2016 | 00089 | 00094 | 00095 | 02437 |
| RIC 2017 | 00097 | 00098 | 00047 | 02438 |
| RIC 2018 | 00524 | 00525 | 00526 | 02439 |
| RIC 2019 | 00922 | 00923 | 00924 | 02440 |
| RIC 2020 | | 00928 | 00938 | 02441 |
| Importe de la dotación RIC con cargo a beneficios de 2020 | 00927 | | | |
| Pendiente de dotar RIC a principio de período | Inversiones previstas letras A y B, art. 27.4 Ley 19/1994 | Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994 | Pendiente de dotar RIC al final de período | |
| Inversiones anticipadas 2017 | 02442 | | 02443 | |
| Inversiones anticipadas 2018 | 02444 | | 02445 | |
| Inversiones anticipadas 2019 | 02446 | | 02447 | |
| Inversiones anticipadas 2020 | | 02449 | 02450 | 02451 |

Régimen de cooperativas

| Determinación de la base imponible | Resultados cooperativos | Resultados extracooperativos |
|--|-------------------------|------------------------------|
| 1. Ingresos computables | C1 | E1 |
| 2. Gastos específicos | C2 | E2 |
| 3. Gastos generales imputados | C3 | E3 |
| 4. Gastos Fondo de Educación y Promoción | C4 | E4 |
| 5. Incrementos y disminuciones patrimoniales | | E5 |
| 6. Resultado (1 - 2 - 3 - 4 + 5) | C6 | E6 |
| 7. Aumentos (ajustes positivos) | C7 | E7 |
| 8. Disminuciones (ajustes negativos) | C8 | E8 |
| 9. 50% Dotación obligatoria F.R.O. (art. 16.5 Ley 20/1990) | C9 | E9 |
| 10. Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994) | C10 | E10 |
| 11. Factor de agotamiento | C11 | E11 |
| 12. Base imponible (6 + 7 - 8 - 9 + 10 + 11) | 00553 | 00554 |

Detalle de compensación de cuotas

| | Pendiente de aplicación a principio del período | Aplicado en esta liquidación | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|--|---|------------------------------|---|
| Compensación de cuota año 2000 | 00673 | 00674 | 01224 |
| Compensación de cuota año 2001 | 00676 | 00677 | 00678 |
| Compensación de cuota año 2002 | 00679 | 00680 | 00681 |
| Compensación de cuota año 2003 | 00682 | 00683 | 00684 |
| Compensación de cuota año 2004 | 00685 | 00686 | 00687 |
| Compensación de cuota año 2005 | 00688 | 00689 | 00690 |
| Compensación de cuota año 2006 | 00691 | 00692 | 00693 |
| Compensación de cuota año 2007 | 00623 | 00624 | 00672 |
| Compensación de cuota año 2008 | 00279 | 00280 | 00281 |
| Compensación de cuota año 2009 | 00587 | 00515 | 00900 |
| Compensación de cuota año 2010 | 00059 | 00099 | 00100 |
| Compensación de cuota año 2011 | 00017 | 00018 | 00019 |
| Compensación de cuota año 2012 | 00772 | 00773 | 00777 |
| Compensación de cuota año 2013 | 00907 | 00908 | 00909 |
| Compensación de cuota año 2014 | 00910 | 00911 | 00912 |
| Compensación de cuota año 2015 | 00935 | 00936 | 00937 |
| Compensación de cuota año 2016 | 01511 | 01512 | 01513 |
| Compensación de cuota año 2017 | 01767 | 01768 | 01769 |
| Compensación de cuota año 2018 | 02113 | 02114 | 02115 |
| Compensación de cuota año 2019 | 02281 | 02282 | 02283 |
| Compensación de cuota año 2020*) | 02452 | 02453 | 02454 |
| Total | 00694 | 00561 | 00695 |
| Compensación de cuota año 2020 | 01225 | | 01226 |

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene cuotas negativas por otro período impositivo iniciado también en 2020, pero inferior a 12 meses y previo al ejercicio declarado.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 23

Operaciones de fusión, escisión, canje de valores, transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012) y reestructuración (régimen especial).**1**

Los declarantes que hayan marcado la clave 00035 de la página 1, deberán consignar los siguientes datos:

Tipo de operación a que se refiere la opción

(A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012); E: Reestructuración; F: Cambio de domicilio)

NIF

Denominación social

Entidad transmitente:

NIF

Denominación social

Entidad adquirente:

NIF

Denominación social

Fecha de la inscripción de los acuerdos sociales en Registro Mercantil

Fecha de comunicación de la operación

Valor de las acciones entregadas

Valor de las acciones recibidas.....

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

2

Los declarantes que hayan marcado la clave 00035 de la página 1, deberán consignar los siguientes datos:

Tipo de operación a que se refiere la opción

(A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012); E: Reestructuración; F: Cambio de domicilio)

NIF

Denominación social

Entidad transmitente:

NIF

Denominación social

Entidad adquirente:

NIF

Denominación social

Fecha de la inscripción de los acuerdos sociales en Registro Mercantil

Fecha de comunicación de la operación

Valor de las acciones entregadas

Valor de las acciones recibidas.....

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

3

Los declarantes que hayan marcado la clave 00035 de la página 1, deberán consignar los siguientes datos:

Tipo de operación a que se refiere la opción

(A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012); E: Reestructuración; F: Cambio de domicilio)

NIF

Denominación social

Entidad transmitente:

NIF

Denominación social

Entidad adquirente:

NIF

Denominación social

Fecha de la inscripción de los acuerdos sociales en Registro Mercantil

Fecha de comunicación de la operación

Valor de las acciones entregadas

Valor de las acciones recibidas.....

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

4

Los declarantes que hayan marcado la clave 00035 de la página 1, deberán consignar los siguientes datos:

Tipo de operación a que se refiere la opción

(A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012); E: Reestructuración; F: Cambio de domicilio)

NIF

Denominación social

Entidad transmitente:

NIF

Denominación social

Entidad adquirente:

NIF

Denominación social

Fecha de la inscripción de los acuerdos sociales en Registro Mercantil

Fecha de comunicación de la operación

Valor de las acciones entregadas

Valor de las acciones recibidas.....

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

5

Los declarantes que hayan marcado la clave 00035 de la página 1, deberán consignar los siguientes datos:

Tipo de operación a que se refiere la opción

(A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012); E: Reestructuración; F: Cambio de domicilio)

NIF

Denominación social

Entidad transmitente:

NIF

Denominación social

Entidad adquirente:

NIF

Denominación social

Fecha de la inscripción de los acuerdos sociales en Registro Mercantil

Fecha de comunicación de la operación

Valor de las acciones entregadas

Valor de las acciones recibidas.....

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

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 24

Agrupaciones de interés económico y UTES (régimen especial)

A) Porcentaje de imputación de bases imponibles y demás conceptos liquidatorios

Indique el porcentaje de imputación de bases imponibles y demás conceptos liquidatorios a las personas o entidades que ostenten los derechos económicos inherentes a la calidad de socio que sean contribuyentes por el IRPF o del Impuesto sobre Sociedades o socios o empresas miembros residentes en territorio español o no residentes con establecimiento permanente

B) Modelo de información (artículo 46 RIS)

- | | |
|---|-------|
| 1.- Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | 00500 |
| 2.- Gastos financieros netos no deducidos por la entidad | 01227 |
| 3.- Reserva de capitalización no aplicada por la entidad | 01228 |
| 4.- Base imponible | 00552 |
| 5.- Base imponible minorada o incrementada, en su caso, en las cantidades derivadas de la aplicación de la reserva de nivelación (entidades de reducida dimensión)..... | 01330 |

6^(*).- Deducción para evitar la doble imposición:

| Base de la deducción | % Participación |
|----------------------|-----------------|
| | |
| | |
| | |
| | |

7^(*).- Base de las bonificaciones

8(1).- Base de las deducciones para incentivar la realización de determinadas actividades:

- a) Base total (excepto base de deducción por inversiones en elementos del inmovilizado material nuevos).....

b) Base de deducción por inversiones en elementos del inmovilizado material nuevos.....

9'').- Retenciones e ingresos a cuenta

- 10.- Dividendos y participaciones en beneficios distribuidos con cargo a reservas:

 - a) De ejercicios en los que la sociedad no haya tributado en el régimen especial.....
 - b) De ejercicios en los que la sociedad haya tributado en el régimen especial

11.- Relación de socios existentes a la fecha de cierre del período impositivo, que deban soportar las imputaciones, en orden decreciente de grado de participación, con sus datos identificativos y grado de participación en dicha fecha:

(*) La información sobre los datos a incluir en los apartados 6 a 9 anteriores, debe hacer referencia al importe total de las cantidades a imputar por la entidad declarante a las personas o entidades que ostenten los derechos inherentes o la cualidad de socio o de empresa miembro que sean residentes en territorio español o no residentes con establecimiento permanente en el mismo.

Información de detalle de EP o UTE que operen en el extranjero y por participación en fórmula de colaboración análoga a UTE

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

200

Página 25

Régimen especial de transparencia fiscal internacional

| Número | Nombre o razón social | | Domicilio social | Clave país/territorio | Importe renta |
|---|-----------------------|--|------------------|--------------------------|---------------|
| | 1 | | | | |
| 2 | | | | | B |
| 3 | | | | | C |
| 4 | | | | | D |
| 5 | | | | | E |
| 6 | | | | | F |
| Total importe (A + B + C + D + E + F) 00387 | | | | | |

Tributación conjunta al Estado y a las Administraciones Forales del País Vasco y Navarra**Aplicación del concierto económico con la Comunidad Autónoma del País Vasco y del Convenio Económico entre el Estado y la Comunidad Foral de Navarra**

Volumen total de las operaciones realizadas por la entidad en el ejercicio (incluidas las operaciones realizadas en el extranjero)

00050
00051

Volumen de las operaciones realizadas en el extranjero durante el ejercicio

00052
00053
00054
00055
00056

Territorios históricos del País Vasco: ARABA.....

GIPUZKOA.....

BIZKAIA.....

Territorio de la Comunidad Foral de NAVARRA.....

Territorio común

Cálculo de los porcentajes de tributación a cada una de las Administraciones

Diputación Foral de ARABA: 00052 / (00050 - [00051]) × 100

Diputación Foral de GIPUZKOA: 00053 / (00050 - [00051]) × 100

Diputación Foral de BIZKAIA: 00054 / (00050 - [00051]) × 100

Comunidad Foral de NAVARRA: 00055 / (00050 - [00051]) × 100

Administración del Estado: 00056 / (00050 - [00051]) × 100

| | ARABA | GIPUZKOA | BIZKAIA | NAVARRA | TOTAL |
|-------|-------|----------|---------|---------|-------|
| 00420 | 00421 | 00426 | 00427 | 00600 | 00600 |
| 00402 | 00442 | 00443 | 00444 | 00602 | 00602 |
| 00445 | 00446 | 00447 | 00448 | 00604 | 00604 |
| 00449 | 00450 | 00451 | 00465 | 00606 | 00606 |
| 00474 | 00475 | 00476 | 00477 | 00612 | 00612 |
| | | | | | |
| 00482 | 00483 | 00484 | 00485 | 00616 | 00616 |
| 00913 | 00914 | 00915 | 00916 | 00642 | 00642 |
| 00486 | 00487 | 00488 | 00489 | 00618 | 00618 |
| 00490 | 00491 | 00492 | 00493 | 00620 | 00620 |
| 01334 | 01335 | 01336 | 01337 | 01332 | 01332 |
| 01338 | 01339 | 01340 | 01341 | 01333 | 01333 |
| 00494 | 00495 | 00496 | 00497 | 00622 | 00622 |
| 01300 | 01301 | 01302 | 01303 | 01043 | 01043 |
| 01305 | 01306 | 01307 | 01308 | 01044 | 01044 |

Determinación del líquido a ingresar o a devolver a cada una de las Administraciones**Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver**

| | |
|----|-------|
| 1º | 00420 |
| 2º | 00402 |
| 3º | 00445 |

Pagos fraccionados**Quota diferencial**

Incremento por pérdida beneficios fiscales períodos anteriores.....

Incremento por incumplimiento de requisitos SOCIMI.....

Intereses de demora

Complementaria: Importe ingreso/devolución efectuada de la declaración originaria

Abono de deducciones I+D+i por insuficiencia de cuota (opción art. 44.2 RD Leg. 4/2004 y art. 39.2 LIS)

Abono de deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 39.3 LIS)

00482

00483

00484

00485

00486

00487

00488

00489

00490

00491

00492

00493

01334

01335

01336

01337

01338

01339

01340

01341

01342

01343

01344

01345

01346

01347

01348

01349

01350

01351

01352

01353

01354

01355

01356

01357

01358

01359

01360

01361

01362

01363

01364

01365

01366

01367

01368

01369

01370

01371

01372

01373

01374

01375

01376

01377

01378

01379

01380

01381

01382

01383

01384

01385

01386

01387

01388

01389

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

01393

01394

01395

01396

01397

01398

01399

01390

01391

01392

Cuadro de detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por IS) (cumplimentación obligatoria)

| Detalle de ajustes | Tipo | Saldo pendiente a principio de ejercicio | Correcciones del ejercicio | | Saldo pendiente a fin de ejercicio |
|--|------------------------------------|--|----------------------------|--|------------------------------------|
| | | | Permanentes | Temporarias (con origen en el ejercicio) | |
| Cambio de criterios contables (art. 11.3.2º LIS) | AUMENTO 02504 DISMINUCIÓN 02509 | 02501 02506 | 02502 02507 | 02503 02508 | 02505 02510 |
| Operaciones a plazos (art. 11.4 LIS) | AUMENTO 02514 DISMINUCIÓN 02519 | 02511 02516 | 02512 02517 | 02513 02518 | 02515 02520 |
| Reversión del deterioro del valor de los elementos patrimoniales (art. 11.6 LIS) | AUMENTO 02524 DISMINUCIÓN 02529 | 02521 02526 | 02522 02527 | 02523 02528 | 02525 02530 |
| Rentas negativas (art. 11.9 y 11.10 LIS) | AUMENTO 02534 DISMINUCIÓN 02539 | 02531 02536 | 02532 02537 | 02533 02538 | 02535 02540 |
| Ajustes por rentas derivadas de operaciones con quita o esperna (art. 11.13 LIS) | AUMENTO 02544 DISMINUCIÓN 02549 | 02541 02546 | 02542 02547 | 02543 02548 | 02545 02550 |
| Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 11 LIS) | AUMENTO 02554 DISMINUCIÓN 02559 | 02551 02556 | 02552 02557 | 02553 02558 | 02555 02560 |
| Diferencias entre amortización contable y fiscal (art. 12.1 LIS) | AUMENTO 02564 DISMINUCIÓN 02569 | 02561 02566 | 02562 02567 | 02563 02568 | 02565 02570 |
| Deducción del 30% importe gastos de amortiz. contable (excluidas emp. reducida dimensión) (art. 7 Ley 16/2012) | AUMENTO 02579 DISMINUCIÓN 02584 | 02579 02581 | | 02578 02582 | 02580 02585 |
| Amortización del inmovilizado intangible (art. 12.2 LIS) y amortización de la DT 13º 1 LIS | AUMENTO 02588 DISMINUCIÓN 02589 | 02586 02591 | 02587 02592 | 02588 02593 | 02590 02595 |
| Amortización de inmovilizado afecto a actividades de investigación y desarrollo (art. 12.3 b) LIS) | AUMENTO 02594 DISMINUCIÓN 02599 | 02594 02599 | 02595 02599 | 02596 02598 | 02599 02600 |
| Libertad de amortización de gastos de investigación y desarrollo (art. 12.3 c) LIS) | AUMENTO 02604 DISMINUCIÓN 02609 | 02601 02606 | 02602 02607 | 02603 02608 | 02605 02610 |
| Libertad de amortización inmovilizado material nuevo (art. 12.3 e) LIS) | AUMENTO 02614 DISMINUCIÓN 02619 | 02611 02616 | 02612 02618 | 02613 02618 | 02615 02620 |
| Otros supuestos de libertad de amortización (art. 12.3 a) y d) y DA 16º LIS) | AUMENTO 02624 DISMINUCIÓN 02629 | 02621 02626 | 02622 02627 | 02623 02628 | 02625 02630 |
| Libertad de amortización con mantenimiento de empleo (RDL 6/2010 y DT 13º 2 LIS) | AUMENTO 02634 DISMINUCIÓN 02639 | 02631 02636 | 02632 02637 | 02633 02638 | 02635 02640 |
| Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS no afectada por el art. 11.12 ni por DT 33º 1 LIS | AUMENTO 02644 DISMINUCIÓN 02649 | 02641 02646 | 02642 02647 | 02643 02648 | 02645 02650 |
| Pérdidas por deterioro de la libertad de amortización sin mantenimiento de empleo (RDL 13/2010 y DT 13º 2 LIS) | AUMENTO 02654 DISMINUCIÓN 02659 | 02651 02656 | 02652 02657 | 02653 02658 | 02655 02660 |
| Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS) a los que se refiere el art. 11.12 y DT 33º 1 LIS | AUMENTO 02664 DISMINUCIÓN 02669 | 02661 02666 | 02662 02667 | 02663 02668 | 02665 02670 |
| Pérdidas por deterioro del IM, inversiones inmobiliarias e II, incluido el fondo de comercio (art. 13.2 a) y DT 15 LIS) | AUMENTO 02674 DISMINUCIÓN 02676 | 02671 02676 | 02672 02677 | 02673 02680 | 02675 02680 |

Cuadro de detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por IS) (cumplimentación obligatoria)

| Detalle de ajustes | Tipo | Saldo pendiente a principio de ejercicio | Correcciones del ejercicio | | Saldo pendiente a fin de ejercicio (con origen en ejercicios anteriores) |
|--|------------------------|--|----------------------------|--|--|
| | | | Permanentes | Temporarias (con origen en el ejercicio) | |
| Ajustes por pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 13.2 b) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02684 02689 | 02681 02686 | 02682 02687 | 02683 02688 |
| Ajustes por pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (DT 16.1 y 2 LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02694 02699 | 02691 02696 | 02692 02695 | 02693 02698 |
| Ajustes por pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (DT 16.3 LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02704 02709 | 02701 02706 | 02702 02707 | 02703 02708 |
| Pérdidas por deterioro de valores representativos de deuda (art. 13.2 c) LIS y DT 15º LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02714 02719 | 02711 02716 | 02712 02717 | 02713 02718 |
| Abilación del límite del art. 11.12 LIS a las pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02724 02729 | 02721 02726 | 02722 02727 | 02723 02728 |
| Gastos y provisiones por pensiones no afectados por el art. 11.12 LIS (art. 14.1.14.6 y 14.8 LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02734 02739 | 02731 02736 | 02732 02737 | 02733 02738 |
| Otras provisiones no deducibles fiscalmente (art. 14 LIS) no afectadas por el art. 11.12 LIS | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02744 02749 | 02741 02746 | 02742 02747 | 02743 02748 |
| Subvenciones públicas incluidas en el resultado del ejercicio, no integrables en la base imponible (art. 14.8 LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02756 | 02756 | 02756 | 02756 |
| Gastos no deducibles por considerarse retribución de fondos propios (art. 15 a) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02761 | 02761 | 02761 | 02761 |
| Multas, sanciones y otros (art. 15 c) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02771 | 02771 | 02771 | 02771 |
| Pérdidas del juego (art. 15 d) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02781 | 02781 | 02781 | 02781 |
| Gastos por donativos y liberalidades (art. 15 e) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02791 | 02791 | 02791 | 02791 |
| Gastos de actuaciones contrarias al ordenamiento jurídico (art. 15 f) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02801 | 02801 | 02801 | 02801 |
| Operaciones realizadas con paraísos fiscales (art. 15 g) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02814 02819 | 02811 02816 | 02812 02817 | 02813 02818 |
| Gastos financieros derivados de deudas con entidades del grupo (art. 15 h) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02821 | 02821 | 02821 | 02821 |
| Gastos derivados de la extinción de la relación laboral o mercantil (art. 15 i) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02831 | 02831 | 02831 | 02831 |
| Gastos correspondientes a operaciones realizadas con personas o entidades vinculadas (art. 15 j) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02844 02849 | 02841 02846 | 02842 02847 | 02843 02848 |
| Asimetrías híbridas (art. 15 bis LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02574 02754 | 02571 02751 | 02572 02752 | 02573 02753 |
| Pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 15 k) LIS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02854 02859 | 02851 02856 | 02852 02857 | 02853 02858 |



Cuadro de detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por IS) (cumplimentación obligatoria)

| Detalle de ajustes | Tipo | Saldo pendiente a principio de ejercicio | Correcciones del ejercicio | | | Saldo pendiente a fin de ejercicio |
|---|------------------------|--|----------------------------|--|---|------------------------------------|
| | | | Permanentes | Temporarias (con origen en el ejercicio) | Temporarias (con origen en ejercicios anteriores) | |
| Disminución de valor originada por criterio de valor razonable (art. 15.1) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02864 02869 | 02861 02866 | 02862 02868 | 02863 02868 | 02865 02870 |
| Deuda tributaria de actos jurídicos documentados (ITP y AD) (art. 15 m) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02874 02879 | 02871 02876 | 02872 02877 | 02873 02878 | 02875 02880 |
| Gastos que sean objeto de la deducción por inversiones realizadas por las autoridades portuarias (art. 15 n) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 03241 | | | | |
| Ajustes por la limitación en la deducibilidad de gastos financieros (art. 16 LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02884 02889 | 02881 02886 | 02882 02887 | 02883 02888 | 02885 02890 |
| Revalorizaciones contables (art. 17.1 LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02894 02899 | 02891 02896 | 02892 02897 | 02893 02898 | 02895 02900 |
| Operaciones de aumento de capital o fondos propios por compensación de créditos (art. 17.2) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02904 02909 | 02901 02906 | 02902 02907 | 02903 02908 | 02905 02910 |
| SICAV: Reducciones de capital y distribución de la prima de emisión (art. 17.6) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02911 | | | | |
| Transmisiones lucrativas y societarias: aplicación del valor de mercado (art. 17.4) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02924 02929 | 02921 02926 | 02922 02927 | 02923 02928 | 02925 02930 |
| Operaciones vinculadas: aplicación del valor de mercado (art. 18) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02934 02939 | 02931 02936 | 02932 02937 | 02933 02938 | 02935 02940 |
| Cambios de residencia y otras operaciones del art. 19 LS | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02944 02949 | 02941 02946 | 02942 02947 | 02943 02948 | 02945 02950 |
| Efectos de la valoración contable diferente a la fiscal (art. 20) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02954 02959 | 02951 02956 | 02952 02957 | 02953 02958 | 02955 02960 |
| Exención sobre dividendos o participaciones en beneficios de entidades residentes (art. 21.1) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02966 | | | | |
| Exención sobre dividendos o participaciones en beneficios de entidades no residentes (art. 21.1) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02976 | | | | |
| Exención sobre la renta obtenida en la transmisión de valores entidades residentes (art. 21.3) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02984 02989 | 02981 02986 | 02982 02987 | 02983 02988 | 02985 02990 |
| Exención sobre la renta obtenida en la transmisión de valores entidades no residentes (art. 21.3) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 02994 02999 | 02991 02996 | 02992 02997 | 02993 02998 | 02995 03000 |
| Exención sobre la renta obtenida en los supuestos del art. 21.3 LS distintos a transmisiones de valores entidades residentes | AUMENTO DISMINUCIÓN | 03004 03009 | 03001 03006 | 03002 03007 | 03003 03008 | 03005 03010 |
| Exención sobre la renta obtenida en los supuestos del art. 21.3 LS distintos a transmisiones de valores entidades no residentes | AUMENTO DISMINUCIÓN | 03014 03019 | 03011 03016 | 03012 03017 | 03013 03018 | 03015 03020 |
| Exención de rentas en el extranjero (art. 22) LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 03024 03029 | 03021 03026 | 03022 03027 | 03023 03028 | 03025 03030 |
| Reducción de rentas procedentes de determinados activos intangibles (art. 23 y DT 20º LS) | AUMENTO DISMINUCIÓN | 03034 03039 | 03031 03036 | 03032 03037 | 03033 03038 | 03035 03040 |

Cuadro de detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por IS) (cumplimentación obligatoria)

| Detalle de ajustes | Tipo | Saldo pendiente a principio de ejercicio | Correcciones del ejercicio | | |
|--|---------|--|----------------------------|--|---|
| | | | Permanentes | Temporarias (con origen en el ejercicio) | Temporarias (con origen en ejercicios anteriores) |
| Obra benéfico-social de las cajas de ahorro y fundaciones bancarias (art. 24 LIS) | AUMENTO | 03044 | 03041 | 03042 | 03043 |
| DISMINUCIÓN | 03049 | 03046 | 03047 | 03048 | 03045 |
| Impuesto extranjero soportado por el contribuyente, no deducible por afectar a rentas con deducción por doble imposición (art. 31.2 LIS) | AUMENTO | 03054 | 03051 | 03052 | 03053 |
| DISMINUCIÓN | 03059 | 03056 | 03057 | 03058 | 03055 |
| Impuesto extranjero sobre los beneficios con cargo a los cuales se pagan los dividendos objeto de deducción por doble imposición internacional (art. 32.1 LIS) | AUMENTO | 03061 | | | 03060 |
| Agrupación de interés económico (Cap. II del Tit. VII LIS) | AUMENTO | 03074 | 03071 | 03072 | 03073 |
| DISMINUCIÓN | 03079 | 03076 | 03077 | 03078 | 03080 |
| Unión temporal de empresas, ajustes del art. 45.1 LIS | AUMENTO | 03084 | 03081 | 03082 | 03083 |
| DISMINUCIÓN | 03089 | 03086 | 03087 | 03088 | 03085 |
| Unión temporal de empresas, ajustes por rentas exentas de UTE que opera en el extranjero (art. 45.2 LIS) | AUMENTO | 03094 | 03091 | 03092 | 03093 |
| DISMINUCIÓN | 03099 | 03096 | 03097 | 03098 | 03095 |
| Unión temporal de empresas, ajustes por rentas exentas por participar en el extranjero en fórmulas de colaboración análogas a las UTE (art. 45.2 LIS) | AUMENTO | 03104 | 03101 | 03102 | 03103 |
| DISMINUCIÓN | 03109 | 03106 | 03107 | 03108 | 03105 |
| Unión temporal de empresas, ajustes por criterios de imputación temporal (art. 46.2 LIS) | AUMENTO | 03114 | 03111 | 03112 | 03113 |
| DISMINUCIÓN | 03119 | 03116 | 03117 | 03118 | 03115 |
| Unión temporal de empresas, ajustes por criterios de imputación temporal (art. 46.2 LIS) | AUMENTO | 03124 | 03121 | 03122 | 03123 |
| DISMINUCIÓN | 03129 | 03126 | 03127 | 03128 | 03125 |
| Sociedades y fondos de capital riesgo y sociedades de desarrollo industrial regional (capítulo IV del título VII LIS) | AUMENTO | 03134 | 03131 | 03132 | 03133 |
| DISMINUCIÓN | 03139 | 03136 | 03137 | 03138 | 03140 |
| Bases imp. negativas generadas dentro del grupo fiscal por la ent. transmitida y que hayan sido compensadas (art. 62.2 LIS) | AUMENTO | 03144 | 03141 | 03142 | 03143 |
| DISMINUCIÓN | 03149 | 03146 | 03147 | 03148 | 03145 |
| Minería e hidrocarburos; factor agotamiento (arts. 91 y 95 LIS) | AUMENTO | 03154 | 03151 | 03152 | 03153 |
| DISMINUCIÓN | 03159 | 03156 | 03157 | 03158 | 03160 |
| Hidrocarburos: Amortización de inversiones intangibles y gastos de investigación (art. 99 LIS) | AUMENTO | 03164 | 03161 | 03162 | 03163 |
| DISMINUCIÓN | 03169 | 03166 | 03167 | 03168 | 03165 |
| Transparencia fiscal internacional (art. 100 LIS) | AUMENTO | 03174 | 03171 | 03172 | 03173 |
| DISMINUCIÓN | 03179 | 03176 | 03177 | 03178 | 03179 |
| Empresas de reducida dimensión: libertad de amortización (art. 102 LIS) | AUMENTO | 03184 | 03181 | 03182 | 03183 |
| DISMINUCIÓN | 03189 | 03186 | 03187 | 03188 | 03189 |
| Empresas de reducida dimensión: amortización acelerada (art. 103 LIS y DT 28º LIS) | AUMENTO | 03194 | 03191 | 03192 | 03193 |
| DISMINUCIÓN | 03199 | 03196 | 03197 | 03198 | 03195 |
| Empresas de reducida dimensión: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 104 LIS) | AUMENTO | 03204 | 03201 | 03202 | 03203 |
| DISMINUCIÓN | 03209 | 03206 | 03207 | 03208 | 03210 |
| Arrendamiento financiero: régimen especial (art. 106 LIS) | AUMENTO | 03214 | 03211 | 03212 | 03213 |
| DISMINUCIÓN | 03219 | 03216 | 03217 | 03218 | 03220 |

2020

Página 26 series

Modelo
200NIF
Apellidos y nombre o razón social

Cuadro de detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por IS) (cumplimentación obligatoria)

| Detalle de ajustes | Tipo | Saldo pendiente a principio del ejercicio | Permanentes | Correcciones del ejercicio (con origen en el ejercicio) | Temporarias (con origen en el ejercicio) | Temporarias (con origen en ejercicios anteriores) | Saldo pendiente a fin de ejercicio |
|---|-------------|---|-------------|---|--|---|------------------------------------|
| Régimen fiscal entidades de tenencia de valores extranjeros (capítulo XIII del título VII LIS) | AUMENTO | 03224 | 03221 | 03222 | 03223 | | 03225 |
| | DISMINUCIÓN | 03229 | 03226 | 03227 | 03228 | | 03230 |
| Régimen de entidades parcialmente exentas (capítulo XIV del título VII LIS) | AUMENTO | 03234 | 03231 | 03232 | 03233 | | 03235 |
| | DISMINUCIÓN | 03239 | 03236 | 03237 | 03238 | | 03240 |
| Montes vecinales en mano común (capítulo XV del título VII LIS) | AUMENTO | 03246 | | | | | |
| | DISMINUCIÓN | 03254 | 03251 | 03252 | 03253 | | 03255 |
| Régimen de entidades náuticas en función del tonelaje (capítulo XVI del título VII LIS) | DISMINUCIÓN | 03259 | 03256 | 03257 | 03258 | | 03260 |
| Aportaciones y colaboración a favor de entidades sin fines lucrativos | AUMENTO | 03264 | 03261 | 03262 | 03263 | | 03265 |
| | DISMINUCIÓN | 03269 | 03266 | 03267 | 03268 | | 03270 |
| Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002) | AUMENTO | 03274 | 03271 | 03272 | 03273 | | 03275 |
| | DISMINUCIÓN | 03279 | 03276 | 03277 | 03278 | | 03280 |
| Cooperativas: Fondo de reserva obligatorio (Ley 20/1990) | AUMENTO | 03286 | | | | | |
| | DISMINUCIÓN | 03294 | 03291 | 03292 | 03293 | | 03295 |
| Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994) | AUMENTO | 03299 | 03296 | 03297 | 03298 | | 03300 |
| | DISMINUCIÓN | 03304 | 03301 | 03302 | 03303 | | 03305 |
| Exención transmisión bienes inmuebles (DA 6º LIS) | AUMENTO | 03309 | 03306 | 03307 | 03308 | | 03310 |
| Rentas procedentes de transmisión de inmovilizado obtenidas por las Autoridades Portuarias (DA 58º Ley 6/2018) | DISMINUCIÓN | 03316 | | | | | |
| | AUMENTO | 03294 | 03281 | 03282 | 03283 | | 03285 |
| UEFA Women Champions League 2020 (DA 6º RDL 28/2020) | DISMINUCIÓN | 03314 | 03311 | 03312 | 03313 | | 03315 |
| Operaciones a plazos (DT 1º LIS) | AUMENTO | 03324 | 03321 | 03322 | 03323 | | 03325 |
| | DISMINUCIÓN | 03329 | 03326 | 03327 | 03328 | | 03330 |
| Adquisición de participaciones en entidades no residentes (DT 14º LIS) | AUMENTO | 03334 | 03331 | 03332 | 03333 | | 03335 |
| | DISMINUCIÓN | 03339 | 03336 | 03337 | 03338 | | 03340 |
| Reversión de beneficios extraordinarios (DT 24º LIS) | AUMENTO | 03344 | 03341 | 03342 | 03343 | | 03345 |
| | DISMINUCIÓN | 03349 | 03346 | 03347 | 03348 | | 03350 |
| Ajustes por la primera aplicación de la Circular 4/2017 del Banco de España, a entidades de crédito (DT 39 LIS) | AUMENTO | 03354 | 03351 | 03352 | 03353 | | 03355 |
| | DISMINUCIÓN | 03359 | 03356 | 03357 | 03358 | | 03360 |
| Entidades en rég. de atribución de rentas const. en el extranj. con presencia en territ. español (art. 38 TLRNRY) | AUMENTO | 03364 | 03361 | 03362 | 03363 | | 03365 |
| | DISMINUCIÓN | 03369 | 03366 | 03367 | 03368 | | 03370 |
| Correcciones específicas de entidades sometidas a la normativa aforal | AUMENTO | 03374 | 03371 | 03372 | 03373 | | 03375 |
| | DISMINUCIÓN | 03379 | 03376 | 03377 | 03378 | | 03380 |
| Entidades en rég. de incorporar de sociedades que dejen de pertenecer a un grupo (art. 38 TLRNRY) | AUMENTO | 03384 | 03381 | 03382 | 03383 | | 03385 |
| | DISMINUCIÓN | 03389 | 03386 | 03387 | 03388 | | 03390 |
| Otras correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | AUMENTO | 03394 | 03391 | 03392 | 03393 | | 03395 |
| | DISMINUCIÓN | 03399 | 03396 | 03397 | 03398 | | 03400 |

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón social

200

2020

Página 27

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Balance (I)

Activo

| | |
|--|-------|
| Efectivo, saldos en efectivo en bancos centrales y otros depósitos a la vista | 00101 |
| Activos financieros mantenidos para negociar | 00102 |
| Derivados | 00103 |
| Instrumentos de patrimonio | 00104 |
| Valores representativos de deuda | 00105 |
| Préstamos y anticipos | 00106 |
| Bancos centrales | 00107 |
| Entidades de crédito | 00108 |
| Clientela | 00109 |
| Pro memoria: prestados o entregados como garantía con derecho de venta o pignoración..... | 00750 |
| Activos financieros no destinados a negociación valorados obligatoriamente a valor razonable con cambios en resultados | 02131 |
| Instrumentos de patrimonio | 02132 |
| Valores representativos de deuda | 02133 |
| Préstamos y anticipos | 02134 |
| Bancos centrales | 02135 |
| Entidades de crédito | 02136 |
| Clientela | 02137 |
| Pro memoria: prestados o entregados como garantía con derecho de venta o pignoración..... | 02138 |
| Activos financieros designados a valor razonable con cambios en resultados | 00110 |
| Valores representativos de deuda | 00112 |
| Préstamos y anticipos | 00113 |
| Bancos centrales | 00114 |
| Entidades de crédito | 00115 |
| Clientela | 00116 |
| Pro memoria: prestados o entregados como garantía con derecho de venta o pignoración..... | 00751 |
| Activos financieros a valor razonable con cambios en otro resultado global | 02139 |
| Instrumentos de patrimonio | 02140 |
| Valores representativos de deuda | 02141 |
| Préstamos y anticipos | 02142 |
| Bancos centrales | 02143 |
| Entidades de crédito | 02144 |
| Clientela | 02145 |
| Pro memoria: prestados o entregados como garantía con derecho de venta o pignoración..... | 02146 |
| Activos financieros a coste amortizado | 02147 |
| Valores representativos de deuda | 02148 |
| Préstamos y anticipos | 02149 |
| Bancos centrales | 02150 |
| Entidades de crédito | 02151 |
| Clientela | 02152 |
| Pro memoria: prestados o entregados como garantía con derecho de venta o pignoración..... | 02153 |
| Derivados - contabilidad de coberturas | 00127 |
| Cambios del valor razonable de los elementos cubiertos de una cartera con cobertura del riesgo de tipo de interés | 00128 |
| Inversiones en dependientes, negocios conjuntos y asociadas | 00129 |
| Dependientes | 00130 |
| Negocios conjuntos | 00131 |
| Asociadas | 00132 |
| Activos tangibles | 00133 |
| Inmovilizado material | 00134 |
| De uso propio | 00135 |
| Cedido en arrendamiento operativo | 00136 |
| Afecto a la obra social (cajas de ahorros y cooperativas de crédito) | 00137 |
| Inversiones inmobiliarias | 00138 |
| De las cuales: cedido en arrendamiento operativo | 00139 |
| Pro memoria: adquirido en arrendamiento financiero | 00755 |
| Activos intangibles | 00140 |
| Fondo de comercio | 00141 |
| Otros activos intangibles | 00142 |

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón social

200

2020

Página 27bis

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Balance (I)

Activo (cont.)

| | |
|---|-------|
| Activos por impuestos | 00143 |
| Activos por impuestos corrientes | 00144 |
| Activos por impuestos diferidos..... | 00145 |
| Otros activos | 00146 |
| Contratos de seguros vinculados a pensiones | 00147 |
| Existencias | 00148 |
| Resto de los otros activos..... | 00149 |
| Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos que se han clasificado como mantenidos para la venta .. | 00150 |
| Total activo | 00151 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 28

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Balance (II)**Pasivo**

| | |
|--|-------|
| Pasivos financieros mantenidos para negociar | 00152 |
| Derivados | 00153 |
| Posiciones cortas..... | 00154 |
| Depósitos | 00155 |
| Bancos centrales | 00156 |
| Entidades de crédito | 00157 |
| Clientela | 00158 |
| Valores representativos de deuda emitidos..... | 00159 |
| Otros pasivos financieros..... | 00160 |
| Pasivos financieros designados a valor razonable con cambios en resultados | 00161 |
| Depósitos | 00162 |
| Bancos centrales | 00163 |
| Entidades de crédito | 00164 |
| Clientela | 00165 |
| Valores representativos de deuda emitidos..... | 00166 |
| Otros pasivos financieros..... | 00167 |
| Pro memoria: pasivos subordinados | 00756 |
| Pasivos financieros a coste amortizado | 00168 |
| Depósitos | 00169 |
| Bancos centrales | 00170 |
| Entidades de crédito | 00171 |
| Clientela | 00172 |
| Valores representativos de deuda emitidos..... | 00173 |
| Otros pasivos financieros..... | 00174 |
| Pro memoria: pasivos subordinados | 00757 |
| Derivados - contabilidad de coberturas | 00175 |
| Cambios del valor razonable de los elementos cubiertos de una cartera con cobertura del riesgo de tipo de interés | 00176 |
| Provisiones | 00177 |
| Pensiones y otras obligaciones de prestaciones definidas post-empleo | 00178 |
| Otras retribuciones a los empleados a largo plazo | 00179 |
| Cuestiones procesales y litigios por impuestos pendientes | 00180 |
| Compromisos y garantías concedidos..... | 00181 |
| Restantes provisiones..... | 00182 |
| Pasivos por impuestos | 00183 |
| Pasivos por impuestos corrientes..... | 00184 |
| Pasivos por impuestos diferidos..... | 00185 |
| Capital social reembolsable a la vista | 00186 |
| Otros pasivos | 00187 |
| De los cuales: fondo de la obra social (solo cajas de ahorros y cooperativas de crédito) | 00188 |
| Pasivos incluidos en grupos enajenables de elementos que se han clasificado como mantenidos para la venta | 00189 |
| Total pasivo | 00190 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 29

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Balance (III)

Patrimonio neto

| | |
|--|--------|
| Fondos propios | 00191 |
| Capital | 00192 |
| Capital desembolsado | 00193 |
| Capital no desembolsado exigido | 00194 |
| Pro memoria: capital no exigido | 00758 |
| Prima de emisión | 00195 |
| Instrumentos de patrimonio emitidos distintos del capital..... | 00196 |
| Componente de patrimonio neto de los instrumentos financieros compuestos | 00197 |
| Otros instrumentos de patrimonio emitidos | 00198 |
| Otros elementos de patrimonio neto | 00199 |
| Ganancias acumuladas | 00200 |
| Reservas de revalorización..... | 00201 |
| Otras reservas..... | 00202 |
| Reserva de capitalización | 00762 |
| Reserva de nivelación..... | 00763 |
| Otras | 00764 |
| (-) Acciones propias | 00203 |
| Resultado del ejercicio..... | 00204 |
| (-) Dividendos a cuenta | 00205 |
| Otro resultado global acumulado..... | 00206 |
| Elementos que no se reclasificarán en resultados | 00207 |
| Ganancias o (-) pérdidas actuariales en planes de pensiones de prestaciones definidas | 00208 |
| Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos que se han clasificado como mantenidos para la venta | 00209 |
| Cambios del valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global..... | 02154 |
| Ineficacia de las coberturas de valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global.... | 02155 |
| Cambios del valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global [elemento cubierto]... | 02156 |
| Cambios del valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global [instrumento de cobertura]. | 02157 |
| Cambios del valor razonable de los pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados atribuibles a cambios en el riesgo de crédito..... | 02158 |
| Elementos que pueden reclasificarse en resultados | 00211 |
| Cobertura de inversiones netas en negocios en el extranjero [parte eficaz]..... | 00212 |
| Conversión de divisas..... | 00213 |
| Derivados de cobertura. Reserva de cobertura de flujos de efectivo [parte eficaz] | 00214 |
| Cambios del valor razonable de los instrumentos de deuda valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global .. | 02159 |
| Instrumentos de cobertura [elementos no designados]..... | 002160 |
| Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos que se han clasificado como mantenidos para la venta | 00218 |
| Total patrimonio neto | 00219 |
| Total patrimonio neto y pasivo | 00220 |
| Pro memoria: exposiciones fuera de balance | 00759 |
| Compromisos de préstamo concedidos | 00760 |
| Garantías financieras concedidas | 00761 |
| Otros compromisos concedidos | 02161 |

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

200

Página 30

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Cuenta de pérdidas y ganancias.

Cuenta de pérdidas y ganancias

| | |
|---|-------|
| Ingresos por intereses | 00221 |
| (Gastos por intereses) | 00222 |
| (Gastos por capital social reembolsable a la vista) | 00223 |
| A) MARGEN DE INTERESES..... | 00224 |
| Ingresos por dividendos | 00225 |
| Ingresos por comisiones | 00226 |
| (Gastos por comisiones) | 00227 |
| Ganancias o (-) pérdidas al dar de baja en cuentas activos y pasivos financieros no valorados a valor razonable con cambios en resultados, netas | 00228 |
| Ganancias o (-) pérdidas por activos y pasivos financieros mantenidos para negociar, netas | 00229 |
| Ganancias o (-) pérdidas por activos financieros no destinados a negociación valorados obligatoriamente a valor razonable con cambios en resultados, netas | 02162 |
| Ganancias o (-) pérdidas por activos y pasivos financieros designados a valor razonable con cambios en resultados, netas | 00230 |
| Ganancias o (-) pérdidas resultantes de la contabilidad de coberturas, netas | 00231 |
| Diferencias de cambio [ganancia o (-) pérdida], netas | 00232 |
| Otros ingresos de explotación | 00233 |
| (Otros gastos de explotación) | 00234 |
| (De los cuales: dotaciones obligatorias a fondos de la obra social) (solo cajas de ahorros y cooperativas de crédito) | 00235 |
| B) MARGEN BRUTO | 00236 |
| (Gastos de administración) | 00237 |
| (Gastos de personal) | 00238 |
| (Otros gastos de administración) | 00239 |
| (Amortización) | 00240 |
| (Provisiones o (-) reversión de provisiones) | 00241 |
| (Deterioro del valor o (-) reversión del deterioro del valor de activos financieros no valorados a valor razonable con cambios en resultados y pérdidas o (-) ganancias netas por modificación) | 00242 |
| (Activos financieros a valor razonable con cambios en otro resultado global) | 00243 |
| (Activos financieros a coste amortizado) | 00244 |
| (Deterioro del valor o (-) reversión del deterioro del valor de inversiones en dependientes, negocios conjuntos o asociadas) | 00248 |
| (Deterioro del valor o (-) reversión del deterioro del valor de activos no financieros) | 00249 |
| (Activos tangibles) | 00250 |
| (Activos intangibles) | 00251 |
| (Otros) | 00252 |
| Ganancias o (-) pérdidas al dar de baja en cuentas activos no financieros, netas | 00253 |
| Fondo de comercio negativo reconocido en resultados | 00255 |
| Ganancias o (-) pérdidas procedentes de activos no corrientes y grupos enajenables de elementos clasificados como mantenidos para la venta no admisibles como actividades interrumpidas | 00256 |
| C) GANANCIAS O (-) PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS PROCEDENTES DE LAS ACTIVIDADES CONTINUADAS | 00257 |
| (Gastos o (-) ingresos por impuestos sobre los resultados de las actividades continuadas) | 00258 |
| D) GANANCIAS O (-) PÉRDIDAS DESPUÉS DE IMPUESTOS PROCEDENTES DE LAS ACTIVIDADES CONTINUADAS | 00259 |
| Ganancias o (-) pérdidas después de impuestos procedentes de actividades interrumpidas | 00260 |
| E) RESULTADO DEL EJERCICIO | 00500 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 31

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Estado de cambios en el patrimonio neto (I).

Estado de ingresos y gastos reconocidos

| | |
|---|--------------|
| Resultado del ejercicio | 00500 |
| Otro resultado global | 00263 |
| Elementos que no se reclasificarán en resultados | 00264 |
| Ganancias o (-) pérdidas actuariales en planes de pensiones de prestaciones definidas..... | 00265 |
| Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos mantenidos para la venta..... | 00266 |
| Cambios del valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global | 02163 |
| Ganancias o (-) pérdidas resultantes de la contabilidad de coberturas de instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global, netas.. | 02164 |
| Cambios del valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global (elemento cubierto) .. | 02165 |
| Cambios del valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global (instrumento de cobertura)... | 02166 |
| Cambios del valor razonable de los pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados atribuibles a cambios en el riesgo de crédito.. | 02167 |
| Impuesto sobre las ganancias relativo a los elementos que no se reclasificarán | 00268 |
| Elementos que pueden reclasificarse en resultados | 00269 |
| Cobertura de inversiones netas en negocios en el extranjero [parte eficaz]..... | 00270 |
| Ganancias o (-) pérdidas de valor contabilizadas en el patrimonio neto | 00271 |
| Transferido a resultados | 00272 |
| Otras reclasificaciones | 00273 |
| Conversión de divisas | 00274 |
| Ganancias o (-) pérdidas por cambio de divisas contabilizadas en el patrimonio neto | 00275 |
| Transferido a resultados | 00276 |
| Otras reclasificaciones | 00277 |
| Coberturas de flujos de efectivo [parte eficaz] | 00278 |
| Ganancias o (-) pérdidas de valor contabilizadas en el patrimonio neto | 00279 |
| Transferido a resultados | 00280 |
| Transferido al importe en libros inicial de los elementos cubiertos | 00281 |
| Otras reclasificaciones | 00282 |
| Instrumentos de cobertura [elementos no designados]..... | 02168 |
| Ganancias o (-) pérdidas de valor contabilizadas en el patrimonio neto | 02169 |
| Transferido a resultados | 02170 |
| Otras reclasificaciones | 02171 |
| Instrumentos de deuda a valor razonable con cambios en otro resultado global | 02172 |
| Ganancias o (-) pérdidas de valor contabilizadas en el patrimonio neto | 02173 |
| Transferido a resultados | 02174 |
| Otras reclasificaciones | 02175 |
| Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos mantenidos para la venta..... | 00287 |
| Ganancias o (-) pérdidas de valor contabilizadas en el patrimonio neto | 00288 |
| Transferido a resultados | 00289 |
| Otras reclasificaciones | 00290 |
| Impuesto sobre las ganancias relativo a los elementos que pueden reclasificarse en ganancias o (-) pérdidas | 00291 |
| Resultado global total del ejercicio | 00292 |

2020

Página 32

Modelo NIF Apellidos y nombre o razón social

200

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Estado de cambios en el patrimonio neto (II).

Estado total de cambios en el patrimonio neto

| | Capital | Prima de emisión | Instrumentos patrimonio emitidos distintos del capital | Otros elementos del patrimonio neto | Ganancias acumuladas | Reservas de revalorización |
|--|---------|------------------|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------------|
| Saldo de apertura [antes de la reexpresión] | 00293 | 00294 | 00295 | 00296 | 00297 | 00298 |
| Efectos de la corrección de errores | 00305 | 00306 | 00307 | 00308 | 00309 | 00310 |
| Efectos de los cambios en las políticas contables | 00317 | 00318 | 00319 | 00320 | 00321 | 00322 |
| Saldo de apertura [periodo corriente] | 00329 | 00330 | 00331 | 00332 | 00333 | 00334 |
| Resultado global total del ejercicio | 00353 | 00354 | 00355 | 00356 | 00345 | 00346 |
| Otras variaciones del patrimonio neto | 00365 | 00366 | | | 00357 | 00358 |
| Emisión de acciones ordinarias | 00377 | 00378 | 00379 | | 00369 | 00370 |
| Emisión de otros instrumentos de patrimonio | | | 00391 | | 00381 | 00382 |
| Ejercicio o vencimiento de otros instrumentos de patrimonio emitidos | | | 00403 | | 00393 | 00394 |
| Conversión de deuda en patrimonio neto | 00413 | 00414 | 00415 | 00416 | 00405 | 00406 |
| Reducción del capital | 00425 | 00426 | | | 00417 | |
| Dividendos (o remuneraciones a los socios) | 00437 | 00438 | 00439 | 00440 | 00441 | 00442 |
| Compra de acciones propias | | | | 00453 | 00454 | |
| Venta o cancelación de acciones propias | | | | 00465 | 00466 | |
| Reclasificación de instrumentos financieros del patrimonio neto al pasivo | 00473 | 00474 | 00475 | 00476 | | |
| Reclasificación de instrumentos financieros del pasivo al patrimonio neto | 00485 | 00486 | 00487 | 00488 | | |
| Transferencias entre componentes del patrimonio neto | | | 00499 | 00504 | 00501 | 00502 |
| Aumento o (-) disminución del patrimonio neto resultante de combinaciones de negocios | 00509 | 00510 | 00511 | 00512 | 00513 | 00514 |
| Pagos basados en acciones | 00521 | 00522 | | 00524 | | |
| Otros aumentos o (-) disminuciones del patrimonio neto | | | 00535 | 00536 | 00537 | 00538 |
| De los cuales: dotación discrecional a obras y fondos sociales (solo cajas de ahorros y cooperativas de crédito) | | | | | 00549 | |
| Saldo de cierre [periodo corriente] | 00557 | 00558 | 00559 | 00560 | 00561 | 00562 |

2020

Página 33

Modelo
NIF
Apellidos y nombre o razón social

200

Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Estado de cambios en el patrimonio neto (III).

Estado total de cambios en el patrimonio neto (cont.)

| | Otras reservas | (+) Acciones propias | Resultado del ejercicio | (-) Dividendos a cuenta | Otro resultado global acumulado | Total |
|--|----------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------|
| Saldo de apertura [antes de la reexpresión] | 00299 | 00300 | 00301 | 00302 | 00304 | |
| Efectos de la corrección de errores..... | 00311 | 00312 | 00313 | 00314 | 00316 | |
| Efectos de los cambios en las políticas contables..... | 00323 | 00324 | 00325 | 00326 | 00328 | |
| Saldo de apertura [periodo corriente] | 00335 | 00336 | 00337 | 00338 | 00339 | 00340 |
| Resultado global total del ejercicio | 00347 | 00348 | 00349 | 00350 | 00351 | 00352 |
| Otras variaciones del patrimonio neto | 00359 | 00360 | 00361 | 00362 | 00363 | 00364 |
| Emisión de acciones ordinarias..... | 00371 | | | | 00376 | |
| Emisión de acciones preferentes..... | 00383 | | | | 00388 | |
| Ejercicio o vencimiento de otros instrumentos de patrimonio | 00395 | | | | 00400 | |
| Emisión de otros instrumentos de patrimonio | 00407 | | | | 00412 | |
| Ejercicio o vencimiento de otros instrumentos de patrimonio emitidos | 00419 | 00420 | | | 00424 | |
| Conversión de deuda en patrimonio neto..... | 00431 | 00432 | 00433 | | 00436 | |
| Reducción del capital..... | 00443 | 00444 | 00446 | | 00448 | |
| Dividendos (o remuneraciones a los socios) | 00445 | 00456 | | | 00460 | |
| Compra de acciones propias | 00467 | 00468 | | | 00472 | |
| Venta o cancelación de acciones propias | | | | | 00484 | |
| Reclasificación de instrumentos financieros del patrimonio neto al pasivo | | | | | 00496 | |
| Reclasificación de instrumentos financieros del pasivo al patrimonio neto | | | | | 00508 | |
| Transferencias entre componentes del patrimonio neto | 00503 | | 00505 | 00506 | 00507 | |
| Aumento o (-) disminución del patrimonio neto resultante de combinaciones de negocios | 00515 | 00516 | | 00519 | 00520 | |
| Pagos basados en acciones | | 00528 | | | 00532 | |
| Otros aumentos o (-) disminuciones del patrimonio neto | 00539 | 00540 | 00541 | 00542 | 00544 | |
| De los cuales: dotación discrecional a obras y fondos sociales (solo cajas de ahorros y cooperativas de crédito) | 00551 | | | | 00556 | |
| Saldo de cierre (periodo corriente) | 00563 | 00564 | 00565 | 00566 | 00567 | 00568 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 34

Entidades aseguradoras. Balance: activo (I)

Activo

| | |
|---|--------------|
| Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 00101 |
| Activos financieros mantenidos para negociar | 00102 |
| Instrumentos de patrimonio..... | 00103 |
| Valores representativos de deuda..... | 00104 |
| Derivados..... | 00105 |
| Otros..... | 00106 |
| Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias | 00107 |
| Instrumentos de patrimonio..... | 00108 |
| Valores representativos de deuda..... | 00109 |
| Instrumentos híbridos | 00110 |
| Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión | 00111 |
| Otros..... | 00112 |
| Activos financieros disponibles para la venta | 00113 |
| Instrumentos de patrimonio..... | 00114 |
| Valores representativos de deuda..... | 00115 |
| Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión | 00116 |
| Otros..... | 00117 |
| Préstamos y partidas a cobrar | 00118 |
| Valores representativos de deuda..... | 00119 |
| Préstamos | 00120 |
| Anticipos sobre pólizas..... | 00121 |
| Préstamos a entidades del grupo y asociadas..... | 00122 |
| Préstamos a otras partes vinculadas | 00123 |
| Depósitos en entidades de crédito..... | 00124 |
| Depósitos constituidos por reaseguro aceptado | 00125 |
| Créditos por operaciones de seguro directo | 00126 |
| Tomadores de seguro..... | 00127 |
| Mediadores..... | 00128 |
| Créditos por operaciones de reaseguro | 00129 |
| Créditos por operaciones de coaseguro..... | 00130 |
| Desembolsos exigidos | 00131 |
| Otros créditos | 00132 |
| Créditos con las Administraciones Públicas | 00133 |
| Resto de créditos..... | 00134 |
| Inversiones mantenidas hasta el vencimiento | 00135 |
| Derivados de cobertura | 00136 |
| Participación del reaseguro en las provisiones técnicas | 00137 |
| Provisión para primas no consumidas | 00138 |
| Provisión de seguros de vida..... | 00139 |
| Provisión para prestaciones | 00140 |
| Otras provisiones técnicas | 00141 |
| Inmovilizado material e inversiones inmobiliarias | 00142 |
| Inmovilizado material | 00143 |
| Inversiones inmobiliarias | 00144 |
| Inmovilizado intangible | 00145 |
| Fondo de comercio | 00146 |
| Derechos económicos derivados de carteras de pólizas adquiridas a mediadores..... | 00147 |
| Otro activo intangible | 00148 |
| Participaciones en entidades del grupo y asociadas | 00149 |
| Participaciones en empresas asociadas | 00150 |
| Participaciones en empresas multigrupo | 00151 |
| Participaciones en empresas del grupo..... | 00152 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 35

Entidades aseguradoras. Balance: activo (II)**Activo (cont.)****Activos fiscales**

Activos por impuesto corriente..... 00153
Activos por impuesto diferido..... 00154
..... 00155

Otros activos

Activos y derechos de reembolso por retribuciones a largo plazo al personal..... 00156
Comisiones anticipadas y otros costes de adquisición.....
Periodificaciones.....
Resto de activos

Activos mantenidos para la venta**TOTAL ACTIVO** 00161
..... 00162

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 36

Entidades aseguradoras. Balance: pasivo y patrimonio neto (I)

Pasivo

| | |
|---|-------|
| Pasivos financieros mantenidos para negociar | 00163 |
| Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias | 00164 |

| | |
|---|-------|
| Débitos y partidas a pagar | 00165 |
| Pasivos subordinados | 00166 |
| Depósitos recibidos por reaseguro cedido | 00167 |
| Deudas por operaciones de seguro | 00168 |
| Deudas con asegurados | 00169 |
| Deudas con mediadores | 00170 |
| Deudas condicionadas | 00171 |
| Deudas por operaciones de reaseguro | 00172 |
| Deudas por operaciones de coaseguro | 00173 |
| Obligaciones y otros valores negociables | 00174 |
| Deudas con entidades de crédito | 00175 |
| Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro | 00176 |
| Otras deudas | 00177 |
| Deudas con las Administraciones Públicas | 00178 |
| Otras deudas con entidades del grupo y asociadas | 00179 |
| Resto de otras deudas | 00180 |

| | |
|------------------------------|-------|
| Derivados de cobertura | 00181 |
|------------------------------|-------|

| | |
|---|-------|
| Provisiones técnicas | 00182 |
| Provisión para primas no consumidas | 00183 |
| Provisión para riesgos en curso | 00184 |
| Provisión de seguros de vida | 00185 |
| Provisión para primas no consumidas | 00186 |
| Provisión para riesgos en curso | 00187 |
| Provisión matemática | 00188 |
| Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador | 00189 |
| Provisión para prestaciones | 00190 |
| Provisión para participación en beneficios y para extornos | 00191 |
| Otras provisiones técnicas | 00192 |

| | |
|--|-------|
| Provisiones no técnicas | 00193 |
| Provisiones para impuestos y otras contingencias legales | 00194 |
| Provisión para pensiones y obligaciones similares | 00195 |
| Provisión para pagos por convenios de liquidación | 00196 |
| Otras provisiones no técnicas | 00197 |

| | |
|--------------------------------------|-------|
| Pasivos fiscales | 00198 |
| Pasivos por impuesto corriente | 00199 |
| Pasivos por impuesto diferido | 00200 |

| | |
|---|-------|
| Resto de pasivos | 00201 |
| Periodificaciones | 00202 |
| Pasivos por asimetrías contables | 00203 |
| Comisiones y otros costes de adquisición del reaseguro cedido | 00204 |
| Otros pasivos | 00205 |

| | |
|---|-------|
| Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta | 00206 |
|---|-------|

| | |
|--------------------|-------|
| TOTAL PASIVO | 00207 |
|--------------------|-------|

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 37

Entidades aseguradoras. Balance: pasivo y patrimonio neto (II)**Patrimonio neto****Fondos propios** 00208

| | |
|--|-------|
| Capital o fondo mutual..... | 00209 |
| Capital escritorado o fondo mutual | 00210 |
| (Capital no exigido)..... | 00211 |
| Prima de emisión o asunción..... | 00212 |
| Reservas | 00213 |
| Reserva de revalorización (Ley 16/2012, de 27 de diciembre)..... | 00382 |
| Reserva de capitalización | 01001 |
| Reserva de nivelación | 01002 |
| Legal y estatutarias..... | 00214 |
| Reserva de estabilización..... | 00215 |
| Otras reservas | 00216 |
| (Acciones propias)..... | 00217 |
| Resultados de ejercicios anteriores..... | 00218 |
| Remanente | 00219 |
| (Resultados negativos de ejercicios anteriores)..... | 00220 |
| Otras aportaciones de socios y mutualistas | 00221 |
| Resultado del ejercicio..... | 00222 |
| (Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta)..... | 00223 |
| Otros instrumentos de patrimonio neto | 00224 |

Ajustes por cambios de valor 00225

| | |
|---|-------|
| Activos financieros disponibles para la venta | 00226 |
| Operaciones de cobertura | 00227 |
| Diferencias de cambio y conversión..... | 00228 |
| Corrección de asimetrías contables | 00229 |
| Otros ajustes | 00230 |

Subvenciones, donaciones y legados recibidos 00231**TOTAL PATRIMONIO NETO** 00232**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** 00233

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 38

Entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias (I)

Cuenta técnica seguro no vida

| | |
|--|-------|
| Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro | 00234 |
| Primas devengadas | 00235 |
| Seguro directo | 00236 |
| Reaseguro aceptado | 00237 |
| Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -) | 00238 |
| Primas del reaseguro cedido (-) | 00239 |
| Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -)..... | 00240 |
| Seguro directo | 00241 |
| Reaseguro aceptado | 00242 |
| Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -)..... | 00243 |

| | |
|--|-------|
| Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones | 00244 |
| Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias | 00245 |
| Ingresos procedentes de las inversiones financieras | 00246 |
| Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones | 00247 |
| Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00248 |
| De inversiones financieras..... | 00249 |
| Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones | 00250 |
| Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00251 |
| De inversiones financieras..... | 00252 |

| | |
|--|-------|
| Otros ingresos técnicos | 00253 |
| Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro | 00254 |
| Prestaciones y gastos pagados..... | 00255 |
| Seguro directo..... | 00256 |
| Reaseguro aceptado | 00257 |
| Reaseguro cedido (-)..... | 00258 |
| Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -)..... | 00259 |
| Seguro directo..... | 00260 |
| Reaseguro aceptado | 00261 |
| Reaseguro cedido (-)..... | 00262 |
| Gastos imputables a prestaciones | 00263 |

| | |
|--|-------|
| Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -) | 00264 |
| Participación en beneficios y extornos | 00265 |
| Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos | 00266 |
| Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -)..... | 00267 |

| | |
|---|-------|
| Gastos de explotación netos | 00268 |
| Gastos de adquisición..... | 00269 |
| Gastos de administración..... | 00270 |
| Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido | 00271 |

| | |
|---|-------|
| Otros gastos técnicos (+ ó -) | 00272 |
| Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -)..... | 00273 |
| Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -) | 00274 |
| Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros (+ ó -)..... | 00275 |
| Otros..... | 00276 |

| | |
|---|-------|
| Gastos del inmovilizado material y de las inversiones | 00277 |
| Gastos de gestión de las inversiones | 00278 |
| Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00279 |
| Gastos de inversiones y cuentas financieras..... | 00280 |
| Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones | 00281 |
| Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias | 00282 |
| Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00283 |
| Deterioro de inversiones financieras | 00284 |
| Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones | 00285 |
| Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias | 00286 |
| De las inversiones financieras | 00287 |

| | |
|--|-------|
| Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida) | 00288 |
|--|-------|

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 39

Entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias (II)**Cuenta técnica seguro de vida**

| | |
|--|-------|
| Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro | 00289 |
| Primas devengadas | 00290 |
| Seguro directo..... | 00291 |
| Reaseguro aceptado | 00292 |
| Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -) | 00293 |
| Primas del reaseguro cedido (-) | 00294 |
| Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -)..... | 00295 |
| Seguro directo..... | 00296 |
| Reaseguro aceptado | 00297 |
| Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -)..... | 00298 |

Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones

| | |
|--|-------|
| Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias | 00299 |
| Ingresos procedentes de las inversiones financieras | 00300 |
| Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones | 00301 |
| Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00302 |
| De inversiones financieras..... | 00303 |
| Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones | 00304 |
| Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00305 |
| De inversiones financieras..... | 00306 |
| | 00307 |

Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión

| | |
|-------------------------------|-------|
| Otros ingresos técnicos | 00308 |
| | 00309 |

Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro

| | |
|--|-------|
| Prestaciones y gastos pagados..... | 00310 |
| Seguro directo..... | 00311 |
| Reaseguro aceptado | 00312 |
| Reaseguro cedido (-)..... | 00313 |
| Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -)..... | 00314 |
| Seguro directo..... | 00315 |
| Reaseguro aceptado | 00316 |
| Reaseguro cedido (-)..... | 00317 |
| Gastos imputables a prestaciones | 00318 |
| | 00319 |

Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)

| | |
|--|-------|
| Provisiones para seguros de vida | 00320 |
| Seguro directo..... | 00321 |
| Reaseguro aceptado | 00322 |
| Reaseguro cedido (-)..... | 00323 |
| Variación de la provisión para seguros de vida cuando el riesgo de inversión lo asuman los tomadores de seguros..... | 00324 |
| Otras provisiones técnicas..... | 00325 |
| | 00326 |

Participación en beneficios y extornos

| | |
|--|-------|
| Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos | 00327 |
| Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -)..... | 00328 |

Gastos de explotación netos

| | |
|---|-------|
| Gastos de adquisición..... | 00329 |
| Gastos de administración..... | 00330 |
| Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido | 00331 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 40

Entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias (III)

Cuenta técnica seguro de vida (cont.)

| | |
|--|--------------|
| Otros gastos técnicos (+ ó -) | 00334 |
| Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -) | 00335 |
| Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -) | 00336 |
| Otros..... | 00337 |
| | |
| Gastos del inmovilizado material y de las inversiones | 00338 |
| Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones..... | 00339 |
| Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias | 00340 |
| Gastos de inversiones y cuentas financieras..... | 00341 |
| Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones | 00342 |
| Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias | 00343 |
| Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00344 |
| Deterioro de inversiones financieras | 00345 |
| Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones | 00346 |
| Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00347 |
| De las inversiones financieras | 00348 |
| | |
| Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión | 00349 |
| Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida) | 00350 |

Cuenta no técnica

| | |
|---|--------------|
| Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones | 00351 |
| Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias..... | 00352 |
| Ingresos procedentes de las inversiones financieras | 00353 |
| Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones..... | 00354 |
| Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00355 |
| De inversiones financieras..... | 00356 |
| Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones | 00357 |
| Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00358 |
| De inversiones financieras..... | 00359 |
| | |
| Gastos del inmovilizado material y de las inversiones | 00360 |
| Gastos de gestión de las inversiones..... | 00361 |
| Gastos de inversiones y cuentas financieras | 00362 |
| Gastos de inversiones materiales | 00363 |
| Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones | 00364 |
| Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias | 00365 |
| Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00366 |
| Deterioro de inversiones financieras | 00367 |
| Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones | 00368 |
| Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias..... | 00369 |
| De las inversiones financieras | 00370 |
| | |
| Otros ingresos | 00371 |
| Ingresos por la administración de fondos de pensiones..... | 00372 |
| Resto de ingresos | 00373 |
| | |
| Otros gastos | 00374 |
| Gastos por la administración de fondos de pensiones | 00375 |
| Resto de gastos | 00376 |
| | |
| Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica) | 00377 |
| Resultado antes de impuestos | 00378 |
| Impuesto sobre beneficios | 00379 |
| Resultado procedente de operaciones continuadas | 00380 |
| Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos | 00381 |
| Resultado del ejercicio | 00500 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 41

Entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio propio (I)

Estado de ingresos y gastos reconocidos

| | |
|---|-------|
| Resultado del ejercicio | 00500 |
| Otros ingresos y gastos reconocidos | 00383 |
| Activos financieros disponibles para la venta | 00384 |
| Ganancias y pérdidas por valoración | 00385 |
| Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 00386 |
| Otras reclasificaciones | 00387 |
| Coberturas de los flujos de efectivo | 00388 |
| Ganancias y pérdidas por valoración | 00389 |
| Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 00390 |
| Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas | 00391 |
| Otras reclasificaciones | 00392 |
| Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero | 00393 |
| Ganancias y pérdidas por valoración | 00394 |
| Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 00395 |
| Otras reclasificaciones | 00396 |
| Diferencias de cambio y conversión | 00397 |
| Ganancias y pérdidas por valoración | 00398 |
| Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 00399 |
| Otras reclasificaciones | 00400 |
| Corrección de asimetrías contables | 00401 |
| Ganancias y pérdidas por valoración | 00402 |
| Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 00403 |
| Otras reclasificaciones | 00404 |
| Activos mantenidos para la venta | 00405 |
| Ganancias y pérdidas por valoración | 00406 |
| Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 00407 |
| Otras reclasificaciones | 00408 |
| Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo del personal | 00409 |
| Otros ingresos y gastos reconocidos | 00410 |
| Impuesto sobre beneficios | 00411 |
| Total de ingresos y gastos reconocidos | 00412 |

2020

Página 42

Modelo
NIF

200

Apellidos y nombre o razón social

Entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio propio (II): estado total de cambios en el patrimonio neto

| | ESCRUTURADO | CAPITAL O FONDO MUTUAL (No exigido) | PRIMA DE EMISIÓN | RESERVAS | ACCIONES EN PATRIMONIO PROPIAS | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS O MUTUALISTAS |
|--|--------------|--|------------------|--------------|-----------------------------------|--|---|
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | 00413 | 00414 | 00415 | 00416 | 00417 | 00418 | 00419 |
| Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores | 00426 | 00427 | 00428 | 00429 | 00430 | 00431 | 00432 |
| Ajustes por errores de ejercicios anteriores | 00439 | 00440 | 00441 | 00442 | 00443 | 00444 | 00445 |
| SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO | 00452 | 00453 | 00454 | 00455 | 00456 | 00457 | 00458 |
| Total ingresos y gastos reconocidos..... | 00465 | 00466 | 00467 | 00468 | 00469 | 00470 | 00471 |
| Operaciones con socios o mutualistas | 00478 | 00479 | 00480 | 00481 | 00482 | 00483 | 00484 |
| Aumentos de capital o fondo mutual | 00491 | 00492 | 00493 | 00494 | 00495 | 00496 | 00497 |
| (-) Reducciones de capital o fondo mutual | 00504 | 00505 | 00506 | 00507 | 00508 | 00509 | 00510 |
| Conversión de pasivos financieros en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) | 00517 | 00518 | 00519 | 00520 | 00521 | 00522 | 00523 |
| (-) Distribución de dividendos o dérramas activas | 00530 | 00531 | 00532 | 00533 | 00534 | 00535 | 00536 |
| Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) | 00543 | 00544 | 00545 | 00546 | 00547 | 00548 | 00549 |
| Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios | 00556 | 00557 | 00558 | 00559 | 00560 | 00561 | 00562 |
| Otras operaciones con socios o mutualistas | 00569 | 00570 | 00571 | 00572 | 00573 | 00574 | 00575 |
| Otras variaciones del patrimonio neto | 00582 | 00583 | 00584 | 00585 | 00586 | 00587 | 00588 |
| Pagos basados en instrumentos de patrimonio neto | 00595 | 00596 | 00597 | 00598 | 00599 | 00600 | 00601 |
| Traspasos entre partidas del patrimonio neto | 00608 | 00609 | 00610 | 00611 | 00612 | 00613 | 00614 |
| Otras variaciones | 00621 | 00622 | 00623 | 00624 | 00625 | 00626 | 00627 |
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO | 00634 | 00635 | 00636 | 00637 | 00638 | 00639 | 00640 |

2020

Página 43

Modelo NIF Apellidos y nombre o razón social

200

Entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio propio (III): estado total de cambios en el patrimonio neto (cont.)

| | Resultado del ejercicio (Dividendo a cuenta) | Otros instrumentos de patrimonio | Ajustes por cambios de valor | Subvenciones, donaciones y legados recibidos | Total |
|---|---|-------------------------------------|---------------------------------|--|--------------|
| 00420 | 00421 | 00422 | 00423 | 00424 | 00425 |
| 00433 | 00434 | 00435 | 00436 | 00437 | 00438 |
| 00446 | 00447 | 00448 | 00449 | 00450 | 00451 |
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | | | | | |
| Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores | | | | | |
| Ajustes por errores de ejercicios anteriores | | | | | |
| SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO | | | | | |
| Total ingresos y gastos reconocidos | 00472 | 00473 | 00474 | 00475 | 00476 |
| Operaciones con socios o mutualistas | 00485 | 00486 | 00487 | 00488 | 00489 |
| Aumentos de capital o fondo mutual | | | | | |
| (+) Reducciones de capital o fondo mutual | | | | | |
| Conversion de pasivos financieros en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) .. | 00498 | 00499 | 00501 | 00502 | 00503 |
| (-) Distribución de dividendos o derribadas activas | 00511 | 00512 | 00513 | 00514 | 00515 |
| Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) | 00524 | 00525 | 00526 | 00527 | 00528 |
| Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios | 00537 | 00538 | 00539 | 00540 | 00541 |
| Otras operaciones con socios o mutualistas | 00550 | 00551 | 00552 | 00553 | 00554 |
| Otras variaciones del patrimonio neto | 00563 | 00564 | 00565 | 00566 | 00567 |
| Pagos basados en instrumentos de patrimonio neto | 00576 | 00577 | 00578 | 00579 | 00580 |
| Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 00589 | 00590 | 00591 | 00592 | 00593 |
| Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 00602 | 00603 | 00604 | 00605 | 00606 |
| Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 00615 | 00616 | 00617 | 00618 | 00619 |
| Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 00628 | 00629 | 00630 | 00631 | 00632 |
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO | 00641 | 00642 | 00643 | 00644 | 00645 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 44

Instituciones de inversión colectiva. Balance: activo

Activo

| | |
|--|--------------|
| Activo no corriente (F, I) | 00101 |
| Inmovilizado intangible (F, I) | 00102 |
| Inmovilizado material (F, I) | 00103 |
| Bienes muebles de uso propio (F, I)..... | 00104 |
| Mobiliario y enseres (F, I)..... | 00105 |
| Cartera de inversiones inmobiliarias (I)..... | 00106 |
| Cartera interior de inmuebles y derechos (I) | 00107 |
| Inmuebles en fase de construcción (I) | 00108 |
| Inmuebles terminados (I)..... | 00109 |
| Concesiones administrativas (I) | 00110 |
| Otros derechos reales (I)..... | 00111 |
| Compromisos de compra de inmuebles (I)..... | 00112 |
| Compra de opciones de compra de inmuebles (I) | 00113 |
| Acciones en sociedades tenedoras y entidades de arrendamiento (I)..... | 00114 |
| Opciones sobre la cartera de inversiones inmobiliarias (I) | 00115 |
| Otros (I)..... | 00116 |
| Cartera exterior de inmuebles y derechos (I)..... | 00117 |
| Sociedades tenedoras de inmuebles (I)..... | 00118 |
| Otros (I)..... | 00119 |
| Anticipos o entregas a cuenta (I)..... | 00120 |
| Cuentas transitorias (I)..... | 00121 |
| Inversiones adicionales, complementarias y rehabilitaciones en curso (I) | 00122 |
| Indemnizaciones a arrendatarios (I)..... | 00123 |
| Activos por impuesto diferido (F, I) | 00124 |
| Activo corriente (F, I) | 00125 |
| Deudores (F, I)..... | 00126 |
| Deudores por venta de inmuebles (I) | 00127 |
| Deudores por alquileres (I) | 00128 |
| Deudores dudosos o morosos (I) | 00129 |
| Deudores dudosos o morosos avalados o garantizados (I) | 00130 |
| Otros deudores (I) | 00131 |
| Cartera de inversiones financieras (F, I) | 00132 |
| Cartera interior (F, I) | 00133 |
| Valores representativos de deuda (F) | 00134 |
| Instrumentos de patrimonio (F)..... | 00135 |
| Instituciones de inversión colectiva (F) | 00136 |
| Depósitos en EECC (F)..... | 00137 |
| Derivados (F) | 00138 |
| Otros (F)..... | 00139 |
| Cartera exterior (F, I) | 00140 |
| Valores representativos de deuda (F) | 00141 |
| Instrumentos de patrimonio (F) | 00142 |
| Instituciones de inversión colectiva (F) | 00143 |
| Depósitos en EECC (F)..... | 00144 |
| Derivados (F) | 00145 |
| Otros (F)..... | 00146 |
| Intereses de la cartera de inversión (F, I) | 00147 |
| Inversiones morosas, dudosas o en litigio (F, I) | 00148 |
| Periodificaciones (F, I) | 00149 |
| Tesorería (F, I) | 00150 |
| TOTAL ACTIVO (F, I) | 00151 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 45

Instituciones de inversión colectiva. Patrimonio y pasivo. Cuentas de orden

| Patrimonio y pasivo | |
|--|-------|
| Patrimonio atribuido a participes o accionistas (F, I) | 00152 |
| Fondos reembolsables atribuidos a participes o accionistas (F, I) | 00153 |
| Capital (F, I)..... | 00154 |
| Participes (F, I) | 00155 |
| Prima de emisión (F, I) | 00156 |
| Reservas (F, I) | 00157 |
| Reserva de revalorización (Ley 16/2012, de 27 de diciembre) | 00243 |
| Reserva de capitalización..... | 01001 |
| Reserva de nivelación | 01002 |
| Otras reservas | 00805 |
| (Acciones propias) (F, I)..... | 00158 |
| Resultados de ejercicios anteriores (F, I)..... | 00159 |
| Otras aportaciones de socios (F, I)..... | 00160 |
| Resultado del ejercicio (F, I)..... | 00161 |
| (Dividendo a cuenta) (F, I) | 00162 |
| Ajustes por cambios de valor en inmovilizado material de uso propio (F)..... | 00163 |
| Ajustes por cambios de valor en inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I)..... | 00164 |
| Ajustes por plusvalías de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I) | 00165 |
| Ajustes por minusvalías de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I)..... | 00166 |
| Otro patrimonio atribuido (F, I) | 00167 |
| Pasivo no corriente (F, I) | 00168 |
| Provisiones a largo plazo (F, I) | 00169 |
| Deudas a largo plazo (F, I) | 00170 |
| Passivos por impuesto diferido (F, I) | 00171 |
| Pasivo corriente (F, I) | 00172 |
| Provisiones a corto plazo (F, I).... | 00173 |
| Deudas a corto plazo (F, I)..... | 00174 |
| Acreedores (F, I) | 00175 |
| Passivos financieros (F) | 00176 |
| Derivados (F) | 00177 |
| Periodificaciones (F, I) | 00178 |
| TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO (F, I) | 00179 |
| Cuentas de orden | |
| Cuentas de compromiso (F) | 00180 |
| Compromisos por operaciones largas de derivados (F) | 00181 |
| Compromisos por operaciones cortas de derivados (F)..... | 00182 |
| Cuentas de riesgo y de compromiso (I) | |
| Compromisos por compra de inmuebles (I) | 00183 |
| Compromisos de venta de inmuebles (I) | 00184 |
| Contratos de arras (I) | 00185 |
| Derechos de compra de opciones de compra de inmuebles (I)..... | 00186 |
| Importes pendientes de desembolsar por inmuebles en fase de construcción (I) | 00187 |
| Otras cuentas de riesgo y compromiso (I) | 00188 |
| TOTAL CUENTAS DE RIESGO Y COMPROMISO (I) | 00189 |
| Otras cuentas de orden (F) | 00190 |
| Valores cedidos en préstamo por la IIC (F)..... | 00191 |
| Valores aportados como garantía por la IIC (F)..... | 00192 |
| Valores recibidos en garantía por la IIC (F)..... | 00193 |
| Capital nominal no suscrito ni en circulación (SICAV) (F)..... | 00194 |
| Capital nominal no suscrito (SII) (I) | 00195 |
| Avales recibidos (I) | 00196 |
| Avales emitidos (I) | 00197 |
| Indemnizaciones previstas pendientes de confirmar (I) | 00198 |
| Pérdidas fiscales a compensar (F) (I)..... | 00199 |
| Otros (F)..... | 00200 |
| Otras cuentas de orden (I)..... | 00201 |
| TOTAL OTRAS CUENTAS DE ORDEN (I) | 00202 |
| TOTAL CUENTAS DE ORDEN (F) | 00203 |

(F) Aplicable a IIC financieras; (I) Aplicable a IIC inmobiliarias

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 46

Instituciones de inversión colectiva. Cuenta de pérdidas y ganancias

Cuenta de pérdidas y ganancias

| | |
|--|--------------|
| Comisiones de descuento por suscripciones y/o reembolsos (F, I) | 00204 |
| Comisiones retrocedidas (F, I)..... | 00205 |
| Ingresos por alquiler (I) | 00206 |
| Gastos de personal (F, I) | 00207 |
| | |
| Otros gastos de explotación (F, I)..... | 00208 |
| Comisión de gestión (F, I)..... | 00209 |
| Comisión depositario (F, I)..... | 00210 |
| Otros (F, I)..... | 00212 |
| | |
| Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado (F) | 00213 |
| | |
| Deterioro de inversiones inmobiliarias (I)..... | 00214 |
| Incrementos de deterioro (I)..... | 00215 |
| Reversión del deterioro (I) | 00216 |
| | |
| Resultados por enajenaciones y otros de inversiones inmobiliarias (I) | 00217 |
| Resultados positivos (I)..... | 00218 |
| Resultados negativos (I)..... | 00219 |
| | |
| Compensaciones e indemnizaciones por deterioro o pérdida de inversiones inmobiliarias (I)..... | 00220 |
| Amortización de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I)..... | 00221 |
| Amortización del inmovilizado material (F) | 00222 |
| Excesos de provisiones (F, I) | 00223 |
| Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado material (I) | 00224 |
| | |
| Resultado de explotación (F, I) | 00225 |
| | |
| Ingresos financieros (F, I)..... | 00226 |
| Gastos financieros (F, I)..... | 00227 |
| Variación del valor razonable en instrumentos financieros (F, I) | 00228 |
| Por operaciones de la cartera interior (F) | 00229 |
| Por operaciones de la cartera exterior (F) | 00230 |
| Por operaciones con derivados (F) | 00231 |
| Otros (F)..... | 00232 |
| Diferencias de cambio (F, I) | 00233 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (F, I) | 00234 |
| Deterioros (F)..... | 00235 |
| Resultados por operaciones de la cartera interior (F) | 00236 |
| Resultados por operaciones de la cartera exterior (F) | 00237 |
| Resultados por operaciones con derivados (F)..... | 00238 |
| Otros (F)..... | 00239 |
| | |
| Resultado financiero (F, I) | 00240 |
| Resultado antes de impuesto (F, I) | 00241 |
| mpuesto sobre beneficios (F, I) | 00242 |
| | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (F, I) | 00500 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 47

Instituciones de inversión colectiva. Estado de variación patrimonial (I)

| Estado de variación patrimonial | |
|--|--------------|
| Patrimonio inicial (F, I) | 00244 |
| Saldo neto (F, I) | 00245 |
| Suscripciones / Puesta circ. Acciones (F)..... | 00246 |
| Suscripciones / Aumentos de capital (I)..... | 00247 |
| Reembolsos / Recompra de acciones (F)..... | 00248 |
| Reembolsos / Reducciones de capital (I)..... | 00249 |
| Beneficios brutos distribuidos (F, I) | 00250 |
| Rendimientos netos (F, I) | 00251 |
| Rendimientos de gestión (F, I) | 00252 |
| Alquileres (I)..... | 00253 |
| Intereses (F, I) | 00254 |
| Dividendos (F, I)..... | 00255 |
| Inversiones inmobiliarias (I)..... | 00256 |
| Variación del valor razonable de inversiones inmobiliarias (I) | 00257 |
| Resultados por enajenaciones de inversiones inmobiliarias (I) | 00258 |
| Resultados por contratos de inversiones inmobiliarias rescindidos (I)..... | 00259 |
| Otros derivados de las inversiones inmobiliarias (I)..... | 00260 |
| Valores representativos de deuda (F, I) | 00261 |
| Instrumentos de patrimonio (F, I)..... | 00262 |
| Depósitos (F) | 00263 |
| Instituciones de inversión colectiva (F, I) | 00264 |
| Derivados (F)..... | 00265 |
| Otros valores (F, I) | 00266 |
| Diferencias de cambio (F, I) | 00267 |
| Otros rendimientos (F, I) | 00268 |
| Gastos repercutidos (F, I) | 00269 |
| Gastos de gestión corriente (F, I) | 00270 |
| Comisión de gestión sobre patrimonio (F, I) | 00271 |
| Comisión de gestión sobre resultados (F, I) | 00272 |
| Comisión de depósito (F, I) | 00273 |
| Otros gastos de gestión corriente (F, I) | 00274 |
| Tasas por registros oficiales (F, I)..... | 00275 |
| Admisión a cotización (F) | 00276 |
| Difusión de valores liquidativos (F) | 00277 |
| Otros gastos de gestión corriente (F, I) | 00278 |
| Servicios exteriores (F, I)..... | 00279 |
| Tasaciones (I)..... | 00280 |
| Administración de fincas y gastos de comunidad (I) | 00281 |
| Reparación y conservación de inmuebles (I) | 00282 |
| Auditoría (F, I) | 00283 |
| Servicios bancarios y similares (F, I)..... | 00284 |
| Publicidad, propaganda y relaciones públicas (F, I) | 00285 |
| Otros servicios (F, I) | 00286 |
| Amortización de mobiliario y enseres (F, I) | 00287 |
| Deterioros, excepto por inversiones inmobiliarias (I) | 00288 |
| Deterioros (F) | 00289 |
| Retenciones no recuperadas por inversiones de cartera exterior (F) | 00290 |
| Impuesto sobre beneficios (F, I) | 00291 |
| Gasto por compartimento IB (F, I) | 00292 |
| Otros (F, I)..... | 00293 |

(F) Aplicable a IIC financieras; (I) Aplicable a IIC inmobiliarias

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 48

Instituciones de inversión colectiva. Estado de variación patrimonial (II)

Estado de variación patrimonial (cont.)

| | |
|--|--------------|
| Ingresos (F, I) | 00294 |
| Comisiones de descuento a favor de la institución (F, I) | 00295 |
| Comisiones retrocedidas (F, I) | 00296 |
| De intermediarios financieros (F, I) | 00297 |
| Por inversiones en otras IIC (F, I)..... | 00298 |
| Otras (F, I) | 00299 |
| Ingreso compartimiento por IB (F, I) | 00300 |
| Otros (F, I)..... | 00301 |
| Revalorización inmuebles uso propio y resultados por enajenación inmovilizado (F, I) | 00302 |
| PATRIMONIO FINAL (F, I) | 00303 |

(F) Aplicable a IIC financieras; (I) Aplicable a IIC inmobiliarias

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 49

Sociedades de garantía reciproca. Balance (I)

Activo

| | |
|---|--------------|
| Tesorería | 00101 |
| Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 00102 |
| Socios dudosos | 00103 |
| Deudores varios | 00104 |
| Otros créditos con las Administraciones Públicas..... | 00105 |
| Socios por desembolsos exigidos | 00106 |
| Activos por impuesto corriente | 00107 |
| Resto de cuentas a cobrar | 00108 |
| | |
| Inversiones financieras | 00109 |
| Instrumentos de patrimonio..... | 00110 |
| Valores representativos de deuda | 00111 |
| Depósitos a plazo en entidades de crédito | 00112 |
| Activos financieros híbridos..... | 00113 |
| Derivados de cobertura | 00114 |
| Resto de derivados | 00115 |
| | |
| Inversiones en empresas del grupo y asociadas | 00116 |
| Activos no corrientes mantenidos para la venta | 00117 |
| Inmovilizado material | 00118 |
| Terrenos y construcciones | 00119 |
| Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material..... | 00120 |
| | |
| Inversiones inmobiliarias..... | 00121 |
| Inmovilizado intangible | 00122 |
| Activos por impuesto diferido | 00123 |
| Resto de activos | 00124 |
| Periodificaciones..... | 00125 |
| Otros activos | 00126 |
| | |
| TOTAL ACTIVO | 00127 |
| | |
| Pasivo | |
| Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 00129 |
| Acreedores varios | 00130 |
| Pasivos por impuesto corriente | 00131 |
| | |
| Deudas..... | 00132 |
| Obligaciones | 00133 |
| Deudas con entidades de crédito..... | 00134 |
| Fianzas y depósitos recibidos | 00135 |
| Sociedades de reafianzamiento | 00136 |
| Derivados de cobertura | 00137 |
| Resto de derivados | 00138 |
| Otras deudas | 00139 |
| | |
| Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 00140 |
| Pasivos por avales y garantías | 00141 |
| Garantías financieras | 00142 |
| Resto de avales y garantías | 00143 |
| | |
| Provisiones | 00144 |
| Provisiones por avales y garantías | 00145 |
| Otras provisiones | 00146 |
| | |
| Fondo de provisiones técnicas. Cobertura del conjunto de operaciones | 00147 |
| Pasivos por impuesto diferido | 00148 |
| Resto de pasivos | 00149 |
| Capital reembolsable a la vista | 00150 |
| | |
| TOTAL PASIVO | 00128 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 50

Sociedades de garantía reciproca. Balance (II)**Patrimonio neto****Fondos propios**

| | |
|--|-------|
| Capital..... | 00151 |
| Capital suscrito | 00152 |
| Socios protectores..... | 00153 |
| Socios partícipes | 00154 |
| Menos: capital no exigido | 00155 |
| Menos: capital reembolsable a la vista | 00156 |
| | 00157 |

Reservas

| | |
|--|--------|
| Reserva de revalorización (Ley 16/2012, de 27 de diciembre)..... | 00158 |
| Reserva de capitalización | 00194 |
| Reserva de nivelación | 01.001 |
| Otras reservas | 01.002 |
| Resultados de ejercicios anteriores..... | 00805 |
| Resultado del ejercicio..... | 00159 |
| | 00160 |

Ajustes por cambio de valor

| | |
|---|-------|
| Activos financieros disponibles para la venta | 00161 |
| Otros..... | 00162 |

Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros

| | |
|---|-------|
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | 00164 |
| | 00165 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 51

Sociedades de garantía recíproca. Cuenta de pérdidas y ganancias

| | | |
|---|-------|-------|
| Importe neto de la cifra de negocios | ..... | 00166 |
| Ingresos por avales y garantías | ..... | 00167 |
| Ingresos por prestación de servicios | ..... | 00168 |
| Otros ingresos de explotación | ..... | 00169 |
| Gastos de personal | ..... | 00170 |
| Sueldos, salarios y asimilados | ..... | 00171 |
| Cargas sociales | ..... | 00172 |
| Provisiones | ..... | 00173 |
| Otros gastos de explotación | ..... | 00174 |
| Dotaciones a provisiones por avales y garantías (neto) | ..... | 00175 |
| Correcciones de valor por deterioro de socios dudosos (neto) | ..... | 00176 |
| Dotaciones al fondo de provisiones técnicas. Cobertura del conjunto de operaciones (neto) | ..... | 00177 |
| Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros utilizadas | ..... | 00178 |
| Amortización del inmovilizado | ..... | 00179 |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado | ..... | 00180 |
| Deterioro y resultado de activos no corrientes en venta (neto) | ..... | 00181 |
| RESULTADO DE EXPLOTACIÓN | ..... | 00182 |
| Ingresos financieros | ..... | 00183 |
| De participaciones en instrumentos de patrimonio | ..... | 00184 |
| De valores negociables y otros instrumentos financieros | ..... | 00185 |
| Gastos financieros | ..... | 00186 |
| Variación de valor razonable en instrumentos financieros | ..... | 00187 |
| Diferencias de cambio | ..... | 00188 |
| Correcciones de valor por deterioro de instrumentos financieros | ..... | 00189 |
| Resultado por enajenación de instrumentos financieros | ..... | 00190 |
| RESULTADO FINANCIERO | ..... | 00191 |
| Resultado antes de impuestos | ..... | 00192 |
| Impuestos sobre beneficios | ..... | 00193 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | ..... | 00500 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 52

Sociedades de garantía recíproca. Estado de ingresos y gastos reconocidos

| | |
|--|-------|
| Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias..... | 00500 |
| Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | |
| Por ajustes por cambios de valor | 00195 |
| Activos financieros disponibles para la venta | 00196 |
| Otros..... | 00197 |
| Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros..... | 00198 |
| Efecto impositivo | 00199 |
| Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto | 00200 |
| Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias | |
| Por ajustes por cambios de valor | 00201 |
| Activos financieros disponibles para la venta | 00202 |
| Otros..... | 00203 |
| Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros..... | 00204 |
| Efecto impositivo | 00205 |
| Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias..... | 00206 |
| TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS | 00207 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 53

Sociedades de garantía reciproca. Estado total de cambios en el patrimonio neto

| | Suscrito | CAPITAL | | | Resultados de ejercicios anteriores |
|--|----------|-------------------|--------------------------------|----------|-------------------------------------|
| | | Menos: no exigido | Menos: reembolsable a la vista | Reservas | |
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR ... | 00208 | 00209 | 00210 | 00211 | 00212 |
| Ajustes por cambio de criterio | 00217 | 00218 | 00219 | 00220 | 00221 |
| Ajustes por errores | 00226 | 00227 | 00228 | 00229 | 00230 |
| SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO..... | 00235 | 00236 | 00237 | 00238 | 00239 |
| Total ingresos y gastos reconocidos | 00244 | 00245 | 00246 | 00247 | 00248 |
| Operaciones con socios | 00253 | 00254 | 00255 | 00256 | 00257 |
| Aumentos de capital..... | 00262 | 00263 | 00264 | 00265 | 00266 |
| (-) Reducciones de capital | 00271 | 00272 | 00273 | 00274 | 00275 |
| (-) Distribución de dividendos..... | 00280 | 00281 | 00282 | 00283 | 00284 |
| Otras operaciones con socios | 00289 | 00290 | 00291 | 00292 | 00293 |
| Otras variaciones del patrimonio neto | 00298 | 00299 | 00300 | 00301 | 00302 |
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO | 00307 | 00308 | 00309 | 00310 | 00311 |

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 54

Sociedades de garantía reciproca. Estado total de cambios en el patrimonio neto (cont.)

| | Resultado del ejercicio | Ajustes por cambios de valor | Fondos de provisiones técnicas | Total |
|--|-------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------|
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR | 00213 | 00214 | 00215 | 00216 |
| Ajustes por cambio de criterio | 00222 | 00223 | 00224 | 00225 |
| Ajustes por errores | 00231 | 00232 | 00233 | 00234 |
| | | | | |
| SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO..... | 00240 | 00241 | 00242 | 00243 |
| Total ingresos y gastos reconocidos | 00249 | 00250 | 00251 | 00252 |
| Operaciones con socios | 00258 | 00259 | 00260 | 00261 |
| Aumentos de capital..... | 00267 | 00268 | 00269 | 00270 |
| (-) Reducciones de capital .. | 00276 | 00277 | 00278 | 00279 |
| (-) Distribución de dividendos..... | 00285 | 00286 | 00287 | 00288 |
| Otras operaciones con socios..... | 00294 | 00295 | 00296 | 00297 |
| Otras variaciones del patrimonio neto | 00303 | 00304 | 00305 | 00306 |
| | | | | |
| SALDO, FINAL DEL EJERCICIO | 00312 | 00313 | 00314 | 00315 |



Agencia Tributaria
Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

Impuesto sobre Sociedades 2020

Documento de ingreso o devolución

Modelo
200

Identificación (1)

Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora.

NIF

Nombre o razón social

Devengo (2)

Ejercicio
Tipo ejercicio
Período 0 A
De a
200NNNNNNNN N
Espacio reservado para la numeración por código de barras

Liquidación (3)

Base imponible 00552
Cuota íntegra 00562
Líquido a ingresar o a devolver: Estado 00621

Devolución (4)

Si la clave "Líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:

Renuncia a la devolución Devolución por transferencia Importe **D**

Mediante transferencia a cuenta bancaria abierta en España

IBAN

Mediante transferencia a cuenta bancaria abierta en el extranjero:

Unión Europea/SEPA

IBAN Código SWIFT-BIC
Resto países
Código SWIFT-BIC Número de cuenta/Account no.
Banco/Bank name
Dirección del Banco/ Bank address
Ciudad/City País/Country Código País/Country code

Ingreso (5)

Ingreso efectuado a favor del **Tesoro Público**. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones.

Forma de pago: Código IBAN:
Importe: **I**

Abono/compensación (6)

Abono por conversión de activos por impuesto diferido (art. 130 LIS) **A**
Compensación por conversión de activos por impuesto diferido (art. 130 LIS) **C**

Cuota cero (7)

Cuota cero