

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

ACTIVO

Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	101	
Gastos de establecimiento	102	
Inmovilizaciones inmateriales	114	
Inmovilizaciones materiales	134	
Inmovilizaciones financieras	154	
Acciones propias	155	
Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	156	
Gastos a distribuir en varios ejercicios	157	
Accionistas por desembolsos exigidos	158	
Existencias	166	
Deudores	175	
Inversiones financieras temporales	185	
Acciones propias a corto plazo	186	
Tesorería	188	
Ajustes por periodificación	189	
Total activo	190	

PASIVO

Capital suscrito	201	
Prima de emisión	202	
Reserva de revalorización	204	
Diferencias por ajuste del capital a euros	203	
Reserva para Inversiones en Canarias	218	
Resto de reservas	210	
Resultados de ejercicios anteriores	214	
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida)	215	
Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	216	
Acciones propias para reducción de capital	217	
Fondos propios	220	
Ingresos a distribuir en varios ejercicios	225	
Provisiones para riesgos y gastos	231	
Acreeedores a largo plazo	248	
Acreeedores a corto plazo	271	
Provisiones para riesgos y gastos a corto plazo	272	
Total pasivo	273	

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL PASIVO DEL BALANCE

Reserva de revalorización Real Decreto-ley 7/1996	935	
---	-----	--

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

DEBE

Consumos de explotación	306
Sueldos, salarios y asimilados	312
Cargas sociales	313
Gastos de personal	314
Dotaciones para amortizaciones del inmovilizado	320
Variación de las provisiones de tráfico y pérdidas de créditos incobrables	326
Otros gastos de explotación	333
Gastos financieros y gastos asimilados	340
Variación de las provisiones de inversiones financieras	341
Diferencias negativas de cambio	342
Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	343
Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	344
Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	345
Gastos extraordinarios	346
Gastos y pérdidas de otros ejercicios	347
Impuesto sobre Sociedades	348
Otros impuestos	349
Resultado del ejercicio (beneficios)	350
Total debe	351

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

Sueldos y salarios	945
Seguridad Social a cargo de la empresa	946
Aportaciones a planes de pensiones y otros sistemas complementarios	947
Indemnizaciones	948
Otros gastos sociales	949

HABER

Importe neto de la cifra de negocios	405
Otros ingresos de explotación	414
Ingresos de explotación	415
Ingresos financieros	433
Diferencias positivas de cambio	434
Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	435
Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	436
Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	437
Ingresos extraordinarios	438
Ingresos y beneficios de otros ejercicios	439
Resultado del ejercicio (pérdidas)	440
Total haber	441

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

BASE DE REPARTO		DISTRIBUCIÓN	
Pérdidas y ganancias	350	A reserva legal	456
Remanente	452	A reservas especiales	457
Reservas voluntarias	453	A reservas voluntarias	458
Otras reservas	454	A otras reservas	459
		A dividendos	460
		A compensación pérdidas ejerc. anteriores	461
		A remanente	462
		A otras aplicaciones	463
Total	455	Total	464

LIQUIDACIÓN (I)

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

Resultado contable 500

Correcciones al resultado contable:

	Aumentos	Disminuciones
Transparencia fiscal	501	502
Amortización libre y acelerada	503	504
Operaciones de arrendamiento financiero	505	506
Dotaciones contables a provisiones no deducibles fiscalmente	507	508
Impuesto sobre Sociedades	509	510
Otros gastos contabilizados no deducibles fiscalmente	511	
Aplicación del valor normal de mercado	512	513
Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria		514
Reinversión de beneficios extraordinarios	516	517
Gastos o ingresos contabilizados en ejercicios diferentes al de su devengo	518	519
Operaciones a plazo o con precio aplazado	520	521
Subcapitalización	522	
Aportaciones y colaboración para entidades Ley 30/1994	523	524
Régimen fiscal artículos 48 a 57 Ley 30/1994	525	526
Régimen fiscal entidades parcialmente exentas	527	528
Valoración bienes y derechos operaciones Cap. VIII Tit. VIII Ley 43/1995 ...	531	532
Régimen fiscal entidades de tenencia valores extranjeros		533
Otras correcciones	543	544
Cooperativas: 50% Dotación obligatoria al Fondo Reserva Obligatorio		550
Reserva inversiones Canarias (Ley 19/1994)	545	549
Factor de agotamiento	546	551
Reducción de base imponible: Comunidades titulares de montes vecinales en mano común		548
Compensación bases imponibles negativas ejercicios anteriores		547

Base imponible 552

Sólo sociedades cooperativas	resultados cooperativos	553
	resultados extracooperativos	554
Sólo sociedades transparentes	socios residentes	555
	socios no residentes	556
	socos no identificados	557

Tipo de gravamen (*)..... 558

Cuota íntegra previa (*) 560

Compensación de cuotas por pérdidas de cooperativas 561

Cuota íntegra 562

(*) Pueden consultarse instrucciones

LIQUIDACIÓN (II)

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

Cuota íntegra		562
Bonificación artículo 26 de la Ley 19/1994	563	
Bonificación disposición adicional quinta Ley 19/1994	565	
Bonificaciones Ley 20/1990	566	
Bonificación art. 31 Ley 43/1995	567	
Bonificaciones art. 32 Ley 43/1995	568	
Otras bonificaciones	569	
Deducciones por doble imposición {	Saldos pendientes de deducción periodos anteriores	580
	Intersocietaria al 5/10% (cooperativas)	571
	Intersocietaria al 50% (art. 28.1 y 3 Ley 43/1995)	572
	Intersocietaria al 100% (art. 28.2 y 3 Ley 43/1995)	573
	Plusvalías fuente interna (art. 28.5 Ley 43/1995)	574
	Internacional: impuesto soportado por el sujeto pasivo (art. 29 Ley 43/1995)	575
	Internacional: rentas obtenidas a través de establ. perm. (art. 29 bis Ley 43/1995) ..	576
	Internacional: dividendos y participaciones en beneficios (art. 30 Ley 43/1995)	577
	Económica internacional: dividendos (art. 30 bis.1 Ley 43/1995)	578
Económica internacional: plusvalías fuente extranjera (art. 30 bis.2 Ley 43/1995) ..	579	
Bonificaciones artículo 76 de la Ley 19/1994	581	
Cuota íntegra ajustada positiva		582
Apoyo fiscal a la inversión y otras	583	
Deducciones disposición transitoria undécima Ley 43/1995	584	
Deducciones por creación de empleo: saldos pendientes periodos anteriores ..	586	
Deducciones Capítulo IV Título VI Ley 43/1995	588	
Deducciones Proyecto Cartuja 93	589	
Deducciones Inversión Canarias (Ley 20/1991)	590	
Cuota líquida positiva		592
Reducción art. 55 Ley 30/1994	593	
Cuota reducida positiva		594
Deducción programa PREVER	564	
Retenciones e ingresos a cuenta/pagos a cuenta participaciones I.I.C.	595	
Retenciones e ingresos a cuenta imputados por sociedades en transparencia fiscal/ pagos a cuenta participaciones I.I.C. imputados por sociedades en transparencia fiscal	596	

	ESTADO	D. FORALES/NAVARRA
Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver	599	600
Pagos fraccionados {	1.º	601
	2.º	603
	3.º	605
Pagos fraccionados imputados por sociedades en transparencia fiscal	607	606
Pagos fraccionados imputados por sociedades en transparencia fiscal	607	608
Cuota imputada por sociedades en transparencia fiscal	609	610
Cuota diferencial	611	612
Devolución atribuible a socios residentes	613	614
Incremento por pérdida beneficios fiscales periodos anteriores	615	616
Intereses de demora	617	618
Importe ingreso/devolución de la declaración originaria	619	620
Líquido a ingresar o a devolver	621	622

RÉGIMEN DE TRIBUTACIÓN CONJUNTA A LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO Y DIPUTACIONES FORALES/COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA

Consigne el porcentaje correspondiente a cada Administración en función del volumen de operaciones

	Admón. del Estado	Álava	Guipúzcoa	Vizcaya	Navarra
Porcentaje (%)	625	626	627	628	629