



Agencia Tributaria

Delegación o Diputación / Comunidad Foral de

Administración de Código de Administración

Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

DECLARACIÓN LIQUIDACIÓN RELATIVA AL PERÍODO IMPOSITIVO COMPRENDIDO DESDE

EL / /2002 AL / /

Modelo

200

Identificación

Espacio reservado para la etiqueta identificativa (si no dispone de etiquetas identificativas, consigne sus datos en este apartado y adjunte fotocopia del documento acreditativo del N.I.F.).

Ejercicio ..... 2 0 0 2

Tipo ejercicio .....

C.N.A.E. ....

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

S.G. Domicilio fiscal, nombre de la vía pública Número Esc. Piso Prta. Teléfono

Municipio Código Provincia Código Postal

Declaración complementaria:

Si esta declaración es complementaria de otra declaración anterior del mismo período impositivo, indíquelo marcando con una "X" el recuadro siguiente y haga constar a continuación el número de justificante de la declaración anterior a la que complementa, que figura en el documento de ingreso o devolución.

Declaración complementaria N° de justificante de la declaración anterior:

Caracteres de la declaración (Marque con "X" el o los que procedan)

Table with columns for various tax entity characteristics and their corresponding codes (001-044).

Las entidades que hayan marcado las claves [009] ó [010] deberán consignar a continuación el nº de grupo fiscal al que pertenecen

Personal asalariado (cifra media del ejercicio) Personal fijo Personal no fijo

Signature area with fields for D., N.I.F., Firma, Fecha, and Firma del declarante o del representante.

Declaración de los representantes legales de la entidad

El(los) abajo firmante(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...

Form for legal representatives with three columns for 'Por poder,' containing fields for D., N.I.F., Fecha Poder, and Notaría.

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 rectificación de la presente declaración si considera que perjudica de cualquier modo sus intereses legítimos, o bien la restitución de lo indebidamente ingresado si el perjuicio ha originado un ingreso indebido.

# Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

RELACIÓN DE ADMINISTRADORES, IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE, PARTICIPACIONES DIRECTAS Y OPERACIONES O SITUACIONES RELACIONADAS CON PARAÍOS FISCALES

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

**A. Relación de administradores (a cumplimentar por todas las entidades declarantes). Indicar aquellas personas o entidades que ostenten cargos de consejero, gestor director, administrador general y otros análogos que supongan la dirección, administración o control de la entidad. Identificación del representante (a cumplimentar sólo por establecimientos permanentes de contribuyentes por el Impuesto sobre la Renta de no Residentes).**

N.I.F.	F/J	RPTE.	Apellidos y nombre / Razón social	Domicilio Fiscal	Código Provincial

**B. Participaciones directas de la declarante en otras sociedades y de otras personas o entidades en la declarante a la fecha de cierre del periodo declarado (igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado).**

**B.1. Participaciones de la declarante en otras entidades (igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado).**

N.I.F.	Sociedad participada	Código Provincial	Nominal	% Particip.

**B.2. Participaciones de personas o entidades en la declarante (igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado).**

N.I.F.	RPTE.	F/J	Apellidos y nombre / Razón social	Código Provincial	Nominal	% Particip.

**C. Operaciones y situaciones relacionadas con países o territorios calificados reglamentariamente como paraísos fiscales.**

**C.1. Operaciones relacionadas con países o territorios calificados reglamentariamente como paraísos fiscales.**

Descripción de la operación	Persona o entidad residente en país o territorio calificado como paraíso fiscal	F/J	Clave país / territorio	País o territorio calificado como paraíso fiscal	Importe

**C.2. Tenencia de valores relacionados con países o territorios calificados reglamentariamente como paraísos fiscales.**

Tipo	Entidad participada o emisora de los valores	País o territorio calificado como paraíso fiscal	Clave país / territorio	Valor de adquisición	% Particip.

N.I.F.	Razón social
<input type="text"/>	<input type="text"/>

### A) CARÁCTER DE LA SOCIEDAD TRANSPARENTE

(Marque con una "X" el tipo de sociedad transparente que proceda)

Sociedad transparente del artículo 75.1.a) Ley 43/1995 .....	067	<input type="checkbox"/>
Sociedad transparente del artículo 75.1.b) Ley 43/1995 .....	068	<input type="checkbox"/>
Sociedad transparente del artículo 75.1.c) Ley 43/1995 .....	069	<input type="checkbox"/>

### B) 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 cualidad de socio que sean contribuyentes por el I.R.P.F. o sujetos pasivos del Impuesto sobre Sociedades o socios o empresas miembros residentes en territorio español .....

060

### C) MODELO DE INFORMACIÓN (ARTÍCULO 50 R.I.S.)

1.- Resultado contable .....	500	<input type="text"/>	<input type="text"/>
2.- Base imponible .....	552	<input type="text"/>	<input type="text"/>
3.- Deducción para evitar la doble imposición interna:			

Base de la deducción	Tipo de entidad de la que proceden las rentas	% Participación

4.- Deducción para evitar la doble imposición internacional:

Base de la deducción	% Participación

5.- Base de las bonificaciones .....	<input type="text"/>	<input type="text"/>
6.- Base de las deducciones para incentivar la realización de determinadas actividades .....	<input type="text"/>	<input type="text"/>
7.- Pagos fraccionados .....	061	<input type="text"/>
8.- Retenciones e ingresos a cuenta .....	062	<input type="text"/>
9.- Cuota del Impuesto sobre Sociedades satisfecha .....	063	<input type="text"/>
10.- Cuota imputada a la entidad transparente .....	064	<input type="text"/>

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

a) De ejercicios en los que la sociedad no haya tributado en régimen de transparencia fiscal .....	<input type="text"/>	<input type="text"/>
b) De ejercicios en los que la sociedad haya tributado en régimen de transparencia fiscal .....	<input type="text"/>	<input type="text"/>

12.- 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:

N.I.F.	RPTE.	F/J	R/X	Apellidos y nombre / Razón social	Código Provincial	Base imponible imputada	% Partic.

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

<b>Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos</b> .....	101		
<b>Gastos de establecimiento</b> .....	102		
Gastos de investigación y desarrollo .....	103		
Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares .....	104		
Fondo de comercio .....	105		
Derechos de traspaso .....	106		
Aplicaciones informáticas .....	107		
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero .....	108		
Anticipos .....	109		
Provisiones .....	110		
Amortizaciones .....	111		
<b>Inmovilizaciones inmateriales</b> .....	114		
Terrenos y construcciones .....	120		
Instalaciones técnicas y maquinaria .....	121		
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario .....	122		
Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso .....	123		
Otro inmovilizado .....	124		
Provisiones .....	125		
Amortizaciones .....	126		
<b>Inmovilizaciones materiales</b> .....	134		
Participaciones en empresas del grupo .....	135		
Créditos a empresas del grupo .....	136		
Participaciones en empresas asociadas .....	137		
Créditos a empresas asociadas .....	138		
Cartera de valores a largo plazo .....	139		
Otros créditos .....	140		
Depósitos y fianzas constituidos a largo plazo .....	141		
Provisiones .....	142		
Administraciones Públicas a largo plazo .....	143		
<b>Inmovilizaciones financieras</b> .....	154		
<b>Acciones propias</b> .....	155		
<b>Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo</b> .....	156		
<b>Gastos a distribuir en varios ejercicios</b> .....	157		
<b>Accionistas por desembolsos exigidos</b> .....	158		
Existencias comerciales .....	159		
Materias primas y otros aprovisionamientos .....	160		
Productos en curso y semiterminados .....	161		
Productos terminados .....	162		
Subproductos, residuos y materiales recuperados .....	163		
Anticipos .....	164		
Provisiones .....	165		
<b>Existencias</b> .....	166		
Clientes por ventas y prestaciones de servicios .....	167		
Empresas del grupo, deudores .....	168		
Empresas asociadas, deudores .....	169		
Deudores varios .....	170		
Personal .....	171		
Administraciones Públicas .....	172		
Provisiones .....	173		
<b>Deudores</b> .....	175		

Modelo

**200**

BALANCE: ACTIVO (II)

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

Participaciones en empresas del grupo .....	176		
Créditos a empresas del grupo .....	177		
Participaciones en empresas asociadas .....	178		
Créditos a empresas asociadas .....	179		
Cartera de valores a corto plazo .....	180		
Otros créditos .....	181		
Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo .....	182		
Provisiones .....	183		
<b>Inversiones financieras temporales .....</b>	<b>185</b>		
<b>Acciones propias a corto plazo .....</b>	<b>186</b>		
<b>Tesorería .....</b>	<b>188</b>		
<b>Ajustes por periodificación .....</b>	<b>189</b>		
<b>Total activo .....</b>	<b>190</b>		

*Nota: No olvide cumplimentar la página 14 de información adicional sobre el Activo del Balance.*

Modelo

200

BALANCE: PASIVO (I)

N.I.F.	Apellidos y nombre o razón social			
Capital suscrito .....		201		
Prima de emisión .....		202		
Reserva de revalorización .....		204		
Reserva legal .....		205		
Reserva para acciones propias .....		206		
Reserva para acciones de la sociedad dominante .....		207		
Reservas estatutarias .....		208		
Diferencias por ajuste del capital a euros .....		203		
Reserva para Inversiones en Canarias .....		218		
Otras reservas .....		209		
Remanente .....		211		
Resultados negativos de ejercicios anteriores .....		212		
Aportaciones de socios para compensación de pérdidas .....		213		
Pérdidas y ganancias (beneficio o pérdida) .....		215		
Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio .....		216		
Acciones propias para reducción de capital .....		217		
<b>Fondos propios .....</b>		<b>220</b>		
Subvenciones de capital .....		221		
Diferencias positivas de cambio .....		222		
Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios .....		223		
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios .....		224		
<b>Ingresos a distribuir en varios ejercicios .....</b>		<b>225</b>		
Provisiones para pensiones y obligaciones similares .....		227		
Provisiones para impuestos .....		228		
Otras provisiones .....		229		
Fondo de reversión .....		230		
<b>Provisiones para riesgos y gastos .....</b>		<b>231</b>		
Obligaciones no convertibles .....		232		
Obligaciones convertibles .....		233		
Otras deudas representadas en valores negociables .....		234		
Deudas a largo plazo con entidades de crédito .....		235		
Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo .....		236		
Deudas con empresas del grupo .....		237		
Deudas con empresas asociadas .....		238		
Deudas representadas por efectos a pagar .....		239		
Otras deudas .....		240		
Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo .....		241		
Administraciones Públicas a largo plazo .....		242		
Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos de empresas del grupo .....		243		
Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos de empresas asociadas .....		244		
Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos de otras empresas .....		245		
Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo .....		246		
<b>Acreedores a largo plazo .....</b>		<b>248</b>		

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

Obligaciones no convertibles .....	251		
Obligaciones convertibles .....	252		
Otras deudas representadas en valores negociables .....	253		
Intereses de obligaciones y otros valores .....	254		
Préstamos y otras deudas .....	255		
Deudas por intereses .....	256		
Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo .....	258		
Deudas con empresas del grupo .....	259		
Deudas con empresas asociadas .....	260		
Anticipos recibidos por pedidos .....	261		
Deudas por compras o prestaciones de servicios .....	262		
Deudas representadas por efectos a pagar .....	263		
Administraciones Públicas .....	264		
Deudas no comerciales representadas por efectos a pagar .....	265		
Otras deudas .....	266		
Remuneraciones pendientes de pago .....	267		
Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo .....	268		
Provisiones para operaciones de tráfico .....	269		
Ajustes por periodificación .....	270		
<b>Acreedores a corto plazo .....</b>	<b>271</b>		
<b>Provisiones para riesgos y gastos a corto plazo .....</b>	<b>272</b>		
<b>Total pasivo .....</b>	<b>273</b>		

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

## DEBE

<b>Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación .....</b>	<b>301</b>		
Consumo de mercaderías .....	302		
Consumo de materias primas y otras materias consumibles .....	303		
Otros gastos externos .....	304		
<b>Aprovisionamientos .....</b>	<b>305</b>		
Sueldos, salarios y asimilados .....	312		
Cargas sociales .....	313		
<b>Gastos de personal .....</b>	<b>314</b>		
<b>Dotaciones para amortizaciones del inmovilizado .....</b>	<b>320</b>		
Variación de las provisiones de existencias .....	321		
Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables .....	322		
Variación de otras provisiones de tráfico .....	323		
<b>Variación de las provisiones de tráfico .....</b>	<b>326</b>		
Servicios exteriores .....	327		
Tributos .....	328		
Otros gastos de gestión corriente .....	329		
Dotación al fondo de reversión .....	330		
<b>Otros gastos de explotación .....</b>	<b>333</b>		
Gastos financieros por deudas con empresas del grupo .....	334		
Gastos financieros por deudas con empresas asociadas .....	335		
Gastos financieros por deudas con terceros y gastos asimilados .....	336		
Pérdidas de inversiones financieras .....	337		
<b>Gastos financieros y asimilados .....</b>	<b>340</b>		
<b>Variación de las provisiones de inversiones financieras .....</b>	<b>341</b>		
<b>Diferencias negativas de cambio .....</b>	<b>342</b>		
<b>Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control .....</b>	<b>343</b>		
<b>Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control .....</b>	<b>344</b>		
<b>Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias .....</b>	<b>345</b>		
<b>Gastos extraordinarios .....</b>	<b>346</b>		
<b>Gastos y pérdidas de otros ejercicios .....</b>	<b>347</b>		
<b>Impuesto sobre Sociedades .....</b>	<b>348</b>		
<b>Otros impuestos .....</b>	<b>349</b>		
<b>Resultado del ejercicio (beneficios) .....</b>	<b>350</b>		
<b>Total debe .....</b>	<b>351</b>		



# Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL EJERCICIO: HABER  
DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

## HABER

Ventas .....	408		
Prestaciones de servicios .....	403		
Devoluciones y rappels sobre ventas .....	404		
<b>Importe neto de la cifra de negocios .....</b>	<b>405</b>		
<b>Aumentos de existencias de productos terminados y en curso de fabricación .....</b>	<b>406</b>		
<b>Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado .....</b>	<b>407</b>		
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente .....	410		
Subvenciones .....	411		
Excesos de provisiones de riesgos y gastos .....	412		
<b>Otros ingresos de explotación .....</b>	<b>413</b>		
Ingresos de participaciones en capital en empresas del grupo .....	416		
Ingresos de participaciones en capital en empresas asociadas .....	417		
Ingresos de participaciones en capital en empresas fuera del grupo .....	418		
<b>Ingresos de participaciones en capital .....</b>	<b>419</b>		
Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado de empresas del grupo ...	422		
Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado de empresas asociadas ..	423		
Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado de empresas fuera del grupo	424		
<b>Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado .....</b>	<b>425</b>		
Otros intereses e ingresos asimilados de empresas del grupo .....	428		
Otros intereses e ingresos asimilados de empresas asociadas .....	429		
Otros intereses .....	430		
Beneficios en inversiones financieras .....	431		
<b>Otros intereses e ingresos asimilados .....</b>	<b>432</b>		
<b>Diferencias positivas de cambio .....</b>	<b>434</b>		
<b>Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control .....</b>	<b>435</b>		
<b>Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias .....</b>	<b>436</b>		
<b>Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio .....</b>	<b>437</b>		
<b>Ingresos extraordinarios .....</b>	<b>438</b>		
<b>Ingresos y beneficios de otros ejercicios .....</b>	<b>439</b>		
<b>Resultado del ejercicio (pérdidas) .....</b>	<b>440</b>		
<b>Total haber .....</b>	<b>441</b>		

## DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

### BASE DE REPARTO

Pérdidas y ganancias .....	350		
Remanente .....	452		
Reservas voluntarias .....	453		
Otras reservas .....	454		
<b>Total .....</b>	<b>455</b>		

### DISTRIBUCIÓN

A reserva legal .....	456		
A reservas especiales .....	457		
A reservas voluntarias .....	458		
A otras reservas .....	459		
A dividendos .....	460		
A compensación pérdidas de ejerc. anteriores .....	461		
A remanente .....	462		
A otras aplicaciones .....	463		
<b>Total .....</b>	<b>464</b>		

Nota: No olvide cumplimentar la página 15A de información adicional sobre el Haber de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

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 (disposición transitoria 3ª Ley 24/2001) .....	516			
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 a favor de entidades sin fines lucrativos .....	523		524	
Régimen fiscal de entidades sin fines lucrativos (Leyes 30/1994 y 49/2002) .....	525		526	
Régimen fiscal de entidades parcialmente exentas .....	527		528	
Transparencia fiscal internacional .....	529		530	
Valoración bienes y derechos operaciones Cap. VIII Tit. VIII Ley 43/1995 .....	531		532	
Régimen fiscal entidades de tenencia valores extranjeros .....			533	
Exención doble imposición arts. 20 bis y 20 ter Ley 43/1995 .....			534	
Implantación de empresas en el extranjero art. 20 quater Ley 43/1995 .....	535		536	
Régimen de las entidades navieras en función del tonelaje .....	537		538	
Diferimiento plusvalías procesos de concentración empresarial (disp. ad. 14ª Ley 43/95) .....	539		540	
Otras correcciones .....	543		544	
Cooperativas: 50% Dotación obligatoria al Fondo Reserva Obligatorio .....			550	
Reducción base imponible: Reserva inversiones Canarias (Ley 19/1994) .....	545		549	
Reducción base imponible: Factor de agotamiento .....	546		551	
Reducción base imponible: Comunidades titulares de montes vecinales en mano común .....			548	
Compensación bases impositivas negativas períodos anteriores .....			547	

**Entidades navieras en régimen de tributación en función del tonelaje:**

Base imponible de actividades que tributen en régimen general ..... 578

Base imponible derivada de la aplicación del régimen especial ..... 579

Base imponible ..... 552

Sólo sociedades cooperativas	{ resultados cooperativos .....	553		
	{ resultados extracooperativos .....	554		
Sólo sociedades transparentes	{ socios residentes .....	555		
	{ socios no residentes .....	556		
	{ socios no identificados .....	557		
Sólo entidades ZEC	{ base imponible a tipo de gravamen especial .....	559		
Tipo de gravamen (*) .....		558		
<b>Cuota íntegra previa (*)</b> .....				560
Compensación de cuotas por pérdidas de cooperativas .....		561		
<b>Cuota íntegra</b> .....				562

(\*) Pueden consultarse instrucciones.

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

<b>Cuota íntegra</b> .....		562	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Deducciones por doble imposición</b>	Saldos pendientes de deducción períodos anteriores .....	580		
	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: dividendos y participaciones en beneficios (art. 30 Ley 43/1995) .....	577		
	Transparencia fiscal internacional (art. 121.9 Ley 43/1995) .....	570		
	Intersocietaria al 5/10% (cooperativas) .....	571		
	Bonificación por rentas obtenidas en Ceuta y Melilla .....	567		
	Bonificaciones actividades exportadoras y de prestación de servicios .....	568		
Bonificación rendimientos por ventas bienes corporales producidos en Canarias .....	563			
Bonificaciones empresas navieras en Canarias .....	581			
Bonificaciones Sociedades Cooperativas .....	566			
Otras bonificaciones .....	569			
<b>Cuota íntegra ajustada positiva</b> .....		582	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Apoyo fiscal a la inversión y otras .....	583			
Deducción art. 36 ter Ley 43/1995 .....	585			
Deducciones disposición transitoria undécima Ley 43/1995 .....	584			
Deducciones con límite del Capítulo IV Título VI Ley 43/1995 .....	588			
Deducción donaciones a entidades sin fines de lucro (*) .....	565			
Deducciones Proyecto Cartuja 93 .....	589			
Deducciones Inversión Canarias (Ley 20/1991) .....	590			
<b>Cuota líquida positiva</b> .....		592	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Reducción art. 55 Ley 30/1994 .....	593			
<b>Cuota reducida positiva</b> .....		594	<input type="text"/>	<input type="text"/>
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			

(\*) Sólo para períodos impositivos iniciados a partir del 25-12-2002.

		ESTADO	D. FORALES/NAVARRA (TOTALES) (**)
<b>Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver</b> .....	599	<input type="text"/>	600 <input type="text"/>
<b>Pagos fraccionados</b>	1º .....	601	602
	2º .....	603	604
	3º .....	605	606
Pagos fraccionados imputados por sociedades en transparencia fiscal .....	607		608
Cuota imputada por sociedades en transparencia fiscal .....	609		610
<b>Cuota diferencial</b> .....	611		612
Devolución atribuible a socios residentes .....	613		614
Incremento por pérdida beneficios fiscales períodos anteriores .....	615		616
Intereses de demora .....	617		618
Importe ingreso/devolución de la declaración originaria .....	619		620
<b>Líquido a ingresar o a devolver</b> .....	621		622

(\*\*) Desglose en página 13.

# Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

Modelo

## 200

DETALLE DE BASES IMPONIBLES NEGATIVAS Y DE CUOTAS POR PÉRDIDAS DE COOPERATIVAS, DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN, REINVERSIÓN BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS, RESERVA INVERSIONES EN CANARIAS.

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

		Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
<b>DETALLE DE BASES IMPONIBLES NEGATIVAS</b>				
Compensación de base año	<input type="text"/> 725	640	641	642
Compensación de base año	<input type="text"/> 726	643	644	645
Compensación de base año	<input type="text"/> 727	646	647	648
Compensación de base año	<input type="text"/> 728	649	650	651
Compensación de base año	<input type="text"/> 729	652	653	654
Compensación de base año	<input type="text"/> 730	655	656	657
Compensación de base año	<input type="text"/> 731	658	659	660
Compensación de base año	<input type="text"/> 732	661	662	663
Compensación de base año	<input type="text"/> 733	664	665	666
Compensación de base año	<input type="text"/> 734	667	668	669
<b>Total</b>		670	633	671

<b>DETALLE DE CUOTAS POR PÉRDIDAS DE COOPERATIVAS</b>				
Compensación de cuota año	<input type="text"/> 735	673	674	675
Compensación de cuota año	<input type="text"/> 736	676	677	678
Compensación de cuota año	<input type="text"/> 737	679	680	681
Compensación de cuota año	<input type="text"/> 738	682	683	684
Compensación de cuota año	<input type="text"/> 739	685	686	687
Compensación de cuota año	<input type="text"/> 740	688	689	690
Compensación de cuota año	<input type="text"/> 741	691	692	693
<b>Total</b>		694	561	695

	Límite año	Per. anteriores. Deducc. pendiente Per. actual. Deducc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
<b>DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN</b>				
Deducciones por doble imposición 1996	2003/2004	699	700	701
Deducciones por doble imposición 1997	2004/2005	702	703	704
Deducciones por doble imposición 1998	2005/2006	705	706	707
Deducciones por doble imposición 1999	2006/2007	708	709	710
Deducciones por doble imposición 2000	2007/2008(*)	711	712	713
Deducciones doble imp. interna (art. 28 Ley 43/1995) 2001	2008/2009	696	697	698
Deducciones doble imp. internacional (arts. 29 y 30 Ley 43/1995) 2001	2011/2012	637	638	639
<b>Total deducciones pendientes períodos anteriores</b>		720	580	721
Deducciones doble imp. interna (art. 28 Ley 43/1995) 2002	2009/2010	714	715	716
Deducciones doble imp. internacional (arts. 29 y 30 Ley 43/1995) 2002	2012/2013	717	718	719
<b>Total deducciones por doble imposición</b>		722	723	724

### MANIFESTACIÓN SOBRE EL MÉTODO DE INCORPORACIÓN ELEGIDO PARA LA INTEGRACIÓN EN LA BASE IMPONIBLE DE LAS RENTAS ACOGIDAS A LA REINVERSIÓN DE BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS (Art. 34.3 RIS)

Marque con una "X" el método de incorporación elegido y consigne el importe de las rentas incorporadas a la base imponible del período impositivo que corresponda a cada método .....

Art. 34.1 a) <input type="checkbox"/>	090	Importe rentas	091	<input type="text"/>
	Art. 34.1 b) <input type="checkbox"/>	092		093

### RÉGIMEN ESPECIAL DE LA RESERVA PARA INVERSIONES EN CANARIAS (LEY 19/1994)

	Importe	Dotaciones	Materializaciones 2002	Clave	Pendiente de materializar
Reserva para Inversiones en Canarias 1998	072	<input type="text"/>	073	085	<input type="text"/>
Reserva para Inversiones en Canarias 1999	075	<input type="text"/>	076	086	077 <input type="text"/>
Reserva para Inversiones en Canarias 2000	078	<input type="text"/>	079	087	080 <input type="text"/>
Reserva para Inversiones en Canarias 2001	081	<input type="text"/>	082	088	083 <input type="text"/>
Reserva para Inversiones en Canarias 2002	094	<input type="text"/>	095	089	096 <input type="text"/>

(\*) Pueden consultarse instrucciones.

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

	Límite conjunto deducción	Límite año	Per. anteriores. Deducc. pendiente Per. actual. Deducc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación
<b>RÉGIMEN GENERAL Y DEDUCCIONES DISP. ADICIONAL NOVENA LEY 55/1999, DISP. ADICIONAL QUINTA LEY 14/2000 Y LEY 49/2002</b>					
1997: Periodificación/diferimiento .....	35%		749	750	
1998: Periodificación/diferimiento .....			752	753	754
1999: Periodificación/diferimiento .....			755	756	757
2000: Periodificación/diferimiento .....			758	759	760
2001: Periodificación/diferimiento .....			761	762	763
2002: Periodificación/diferimiento .....			744	745	746
<b>Total deducciones disp. transitoria undécima Ley 43/95</b> .....			<b>764</b>	<b>584</b>	<b>765</b>
1996: Suma de deducciones ID .....		2011/2012	842	844	845
1997: Suma de deducciones PM,CE,ID,PC,BIC,EE,FP,ED .....		2007/2008(*)	768	769	770
1997: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 .....		2007/2008(*)	771	772	773
1998: Suma deduc. PM, CE, ID, PC, BIC, EE, FP, ED, J 99 y SC 2000 .....		2008/2009(*)	774	775	776
1998: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 .....		2008/2009(*)	777	778	779
1999: Suma deduc. PM, CE, ID, PC, BIC, EE, FP, ED, J 99 y SC 2000 .....		2009/2010(*)	780	781	782
1999: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 .....		2009/2010(*)	783	784	785
2000: Sumadeduc.PM,CE,CT,TIC,AT,PC,BIC,EE,FP,ED,SC2000yS2002 .....		2010/2011(*)	786	787	788
2000: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 .....		2010/2011(*)	789	790	791
2001: Sumadeduc.PM,CE,CT,TIC,AT,PC,BIC,EE,FP,ED,S2002yBCN2004 .....		2011/2012(*)	766	767	833
2001: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 .....		2011/2012(*)	888	889	890
2002: Inversiones para protección medio ambiente (PM) .....	35%	2012/2013	792	793	794
Deducción por creación empleo minusválidos (CE) .....	ó	2012/2013	795	796	797
Gastos en investigación y desarrollo e innovación tecnológica (CT) .....	45% (*)	2017/2018	798	799	800
Inversiones tecnologías, información y comunicación (TIC) .....		2017/2018(*)	801	802	803
Deducciones medidas apoyo sector transporte (AT) .....		2012/2013	804	805	806
Producciones cinematográficas (PC) .....		2012/2013	807	808	809
Bienes de interés cultural (BIC) .....		2012/2013	810	811	812
Empresas exportadoras (EE) .....		2012/2013	813	814	815
Gastos de formación profesional (FP) .....		2012/2013	816	817	818
Edición libros (ED) .....		2012/2013	819	820	821
Contribuciones a planes de pensiones (PP) .....		2012/2013	891	892	893
Invers. Salamanca Capital Europea Cultura 2002 ... ..		2012/2013	822	823	824
Fórum Universal de las Culturas Barcelona 2004 .....		2012/2013	825	826	827
Diferimiento deducciones Cap. IV Tit.VI Ley 43/95 .....		2012/2013	828	829	830
<b>Total deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95</b> .....			<b>831</b>	<b>588</b>	<b>832</b>
<b>Donaciones a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002)</b> .....	10%	2012/2013		<b>565</b>	<b>895</b>

<b>DEDUCCIÓN ART. 36 TER LEY 43/1995</b>					
Deducción art. 36 ter Ley 43/1995 2001 .....		2011/2012	835	836	837
Deducción art. 36 ter Ley 43/1995 2002 .....		2012/2013	838	839	840
<b>Total deducciones art. 36 ter Ley 43/1995</b> .....			<b>841</b>	<b>585</b>	<b>843</b>

<b>DEDUCCIONES POR INVERSIONES ACOGIDAS A LAS LEYES 31/92 Y 20/91</b>					
<b>Deducciones pendientes ejercicios anteriores Proyecto Cartuja 93 (Ley 31/92)</b> .....			<b>850</b>	<b>589</b>	<b>851</b>
Activos fijos (Ley 20/91) 1997 .....	70%	2002/2003	854	855	
Activos fijos (Ley 20/91) 1998 .....		2003/2004	857	858	859
Activos fijos (Ley 20/91) 1999 .....		2004/2005	860	861	862
Activos fijos (Ley 20/91) 2000 .....		2005/2006	863	864	865
Activos fijos (Ley 20/91) 2001 .....		2006/2007	883	884	885
Inversiones en Canarias (Ley 20/91) 1997 .....	70/81% (*)	2007/2008(*)	868	869	834
Inversiones en Canarias (Ley 20/91) 1998 .....		2008/2009(*)	871	872	873
Inversiones en Canarias (Ley 20/91) 1999 .....		2009/2010(*)	874	875	876
Inversiones en Canarias (Ley 20/91) 2000 .....		2010/2011(*)	877	878	879
Inversiones en Canarias (Ley 20/91) 2001 .....		2011/2012(*)	880	881	882
Inversiones en Canarias (Ley 20/91) 2002 .....		2011/2012(*)	866	867	870
Activos fijos (Ley 20/91) 2002 .....		50%	2007/2008	852	853
<b>Total deducciones inversiones en Canarias (Ley 20/91) ...</b>			<b>886</b>	<b>590</b>	<b>887</b>

(\*) Pueden consultarse instrucciones.

# Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

Modelo

## 200

RÉGIMEN FISCAL DE COOPERATIVAS. RÉGIMEN DE ENTIDADES NAVIERAS EN FUNCIÓN DEL TONELAJE. RÉGIMEN DE LAS FUSIONES, ESCISIONES, APORTACIONES DE ACTIVOS Y CANJE DE VALORES.

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

### DETERMINACIÓN DE LA BASE IMPONIBLE DE LAS COOPERATIVAS

	Resultados cooperativos		Resultados extracooperativos	
1.- Ingresos computables.....	C1	<input type="text"/>	E1	<input type="text"/>
2.- Gastos específicos.....	C2	<input type="text"/>	E2	<input type="text"/>
3.- Gastos generales imputados.....	C3	<input type="text"/>	E3	<input type="text"/>
4.- Incrementos y disminuciones patrimoniales.....			E4	<input type="text"/>
5.- <b>Resultado (1 - 2 - 3 + 4)</b> .....	C5	<input type="text"/>	E5	<input type="text"/>
6.- Aumentos (ajustes positivos).....	C6	<input type="text"/>	E6	<input type="text"/>
7.- Disminuciones (ajustes negativos).....	C7	<input type="text"/>	E7	<input type="text"/>
8.- 50% Dotación obligatoria F.R.O. (Art. 16.5 Ley 20/1990).....	C8	<input type="text"/>	E8	<input type="text"/>
9.- Reserva para inversiones en Canarias. (Ley 19/1994).....	C9	<input type="text"/>		
10.- Factor de agotamiento.....	C10	<input type="text"/>	E10	<input type="text"/>
11.- <b>Base imponible (5 + 6 - 7 - 8 + 9 + 10)</b> .....	553	<input type="text"/>	554	<input type="text"/>

### RÉGIMEN DE LAS ENTIDADES NAVIERAS EN FUNCIÓN DEL TONELAJE

Nº de buques a los que se aplica el régimen ..... N1

Toneladas de registro neto	Nº de buques	Toneladas totales	Nº total de días
Entre 0 y hasta 1.000.....	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Entre 1.001 y hasta 10.000.....	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Entre 10.001 y hasta 25.000.....	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Desde 25.001.....	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

N1

Base imponible resultante de aplicar la escala del apartado 1 del art. 135. quáter LIS ..... 630

Importe de rentas generadas en transmisiones de buques (reserva, diferencia entre la amortización fiscal y la contable) ..... 631

Compensación de bases imponibles negativas de períodos anteriores..... 632

Base imponible resultante de la aplicación del régimen [630 + (631 - 632)] ..... 579

### RÉGIMEN ESPECIAL DE LAS FUSIONES, ESCISIONES, APORTACIONES DE ACTIVOS Y CANJE DE VALORES. Opción art. 48.1 y 48.3 R.I.S.

Los declarantes que hayan marcado la clave [035] ó [037], deberán consignar los siguientes datos:

Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores .....

#### Entidad transmitente:

N.I.F.  Denominación social

#### Entidad adquirente:

N.I.F.  Denominación social

Fecha de los acuerdos sociales .....

Valor de las acciones entregadas ..... 634

Valor de las acciones recibidas ..... 635

Importe de las rentas no integradas en la base imponible del declarante ..... 636

En el caso de tener que declarar varias operaciones, se cumplimentarán tantas copias de esta hoja como sean necesarias.

# Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

Modelo

## 200

REGÍMENES ESPECIALES (II): TRANSPARENCIA FISCAL INTERNACIONAL

N.I.F.

Razón social



1

Nombre o razón social

Domicilio social

Clave país/territorio

Importe renta

A

Administradores


2

Nombre o razón social

Domicilio social

Clave país/territorio

Importe renta

B

Administradores


3

Nombre o razón social

Domicilio social

Clave país/territorio

Importe renta

C

Administradores


4

Nombre o razón social

Domicilio social

Clave país/territorio

Importe renta

D

Administradores


5

Nombre o razón social

Domicilio social

Clave país/territorio

Importe renta

E

Administradores


6

Nombre o razón social

Domicilio social

Clave país/territorio

Importe renta

F

Administradores


Total importe (A + B + C + D + E + F) ..... 529

# Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

Modelo

**200**

TRIBUTACIÓN CONJUNTA AL ESTADO Y A DIPUTACIONES FORALES / COMUNIDAD FORAL DE NAVARRA

## TRIBUTACIÓN CONJUNTA AL ESTADO Y A LAS ADMINISTRACIONES FORALES DEL PAÍS VASCO Y NAVARRA

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

### 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) .....	050	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Volumen de las operaciones realizadas en el extranjero durante el ejercicio .....	051	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Volumen de las operaciones realizadas en:			
Territorios históricos del País Vasco: ÁLAVA .....	052	<input type="text"/>	<input type="text"/>
GUIPÚZCOA .....	053	<input type="text"/>	<input type="text"/>
VIZCAYA .....	054	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Territorio de la Comunidad Foral de NAVARRA .....	055	<input type="text"/>	<input type="text"/>

### CÁLCULO DE LAS PROPORCIONES DE TRIBUTACIÓN A CADA UNA DE LAS ADMINISTRACIONES

Diputación Foral de ÁLAVA: $\frac{052}{(050 - 051)} \times 100$ .....	626	<input type="text"/>	%
Diputación Foral de GUIPÚZCOA: $\frac{053}{(050 - 051)} \times 100$ .....	627	<input type="text"/>	%
Diputación Foral de VIZCAYA: $\frac{054}{(050 - 051)} \times 100$ .....	628	<input type="text"/>	%
Diputación Foral de NAVARRA: $\frac{055}{(050 - 051)} \times 100$ .....	629	<input type="text"/>	%
Administración del Estado: $100 - (626 + 627 + 628 + 629)$ .....	625	<input type="text"/>	%

	ÁLAVA	GUIPÚZCOA	VIZCAYA	NAVARRA	TOTAL
Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver .....	420	421	426	427	600
Pagos fraccionados $\left\{ \begin{array}{l} 1^\circ \dots\dots\dots \\ 2^\circ \dots\dots\dots \\ 3^\circ \dots\dots\dots \end{array} \right.$	402	442	443	444	602
Pagos fraccionados imputados por sociedades en transparencia fiscal	445	446	447	448	604
Cuota imputada por sociedades en transparencia fiscal .....	449	450	451	465	606
Cuota diferencial .....	466	467	468	469	608
Devolución atribuible a socios residentes .....	470	471	472	473	610
Incremento por pérdida beneficios fiscales períodos anteriores .....	474	475	476	477	612
Intereses de demora .....	478	479	480	481	614
Importe ingreso/devolución de la declaración originaria .....	482	483	484	485	616
Líquido a ingresar o a devolver .....	486	487	488	489	618
	490	491	492	493	620
	494	495	496	497	622



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

## INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL ACTIVO DEL BALANCE

Amortización acumulada de gastos de investigación y desarrollo, propiedad industrial y aplicaciones informáticas .....	901		
Amortización acumulada de derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero .....	902		
Amortización acumulada de otro inmovilizado inmaterial .....	903		
Terrenos y bienes naturales .....	904		
Bienes del Patrimonio Histórico (sólo para entidades sin fines lucrativos) .....	973		
Construcciones .....	905		
Equipos para procesos de información .....	906		
Elementos de transporte .....	907		
Otro inmovilizado material .....	908		
Amortización acumulada de construcciones .....	909		
Amortización acumulada de instalaciones técnicas y maquinaria .....	910		
Amortización acumulada de otras instalaciones, utillaje y mobiliario .....	911		
Amortización acumulada de equipos para procesos de información .....	912		
Amortización acumulada de elementos de transporte .....	913		
Amortización acumulada de otro inmovilizado material .....	914		
Provisión por depreciación de valores negociables a largo plazo de empresas del grupo .....	915		
Provisión para insolvencias de créditos a largo plazo a empresas del grupo .....	916		
Provisión por depreciación de valores negociables a largo plazo de empresas asociadas .....	917		
Provisión para insolvencias de créditos a largo plazo a empresas asociadas .....	918		
Provisión por depreciación de valores negociables a largo plazo .....	919		
Provisión para insolvencias de créditos a largo plazo .....	920		
Provisión para depósitos y fianzas constituidos a largo plazo .....	921		
Provisión por depreciación de valores negociables a corto plazo de empresas del grupo .....	922		
Provisión para insolvencias de créditos a corto plazo a empresas del grupo .....	923		
Provisión por depreciación de valores negociables a corto plazo de empresas asociadas .....	924		
Provisión para insolvencias de créditos a corto plazo a empresas asociadas .....	925		
Provisiones para otras inversiones financieras temporales .....	926		
Clientes y deudores de dudoso cobro .....	927		

## INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL PASIVO DEL BALANCE

Reserva de revalorización Real Decreto-Ley 7/1996 .....	935		
Provisiones para pensiones y obligaciones similares a corto plazo .....	936		
Provisiones para impuestos a corto plazo .....	937		
Otras provisiones para riesgos y gastos a corto plazo .....	938		

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

#### INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL DEBE DE LA CTA. 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		
Amortización de gastos de establecimiento .....	950		
Amortización del inmovilizado inmaterial .....	951		
Amortización del inmovilizado material .....	952		
Gastos en investigación y desarrollo del ejercicio .....	953		
Arrendamientos y cánones .....	954		
Reparaciones y conservación .....	955		
Servicios de profesionales independientes .....	956		
Transportes .....	957		
Primas de seguros .....	958		
Servicios bancarios y similares .....	959		
Publicidad, propaganda y relaciones públicas .....	960		
Suministros .....	961		
Otros servicios .....	962		
Ayudas monetarias y otros gastos (sólo para entidades sin fines lucrativos).....	971		
Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial .....	963		
Variación de las provisiones de inmovilizado material .....	964		
Variación de las provisiones de cartera de control en empresas del grupo .....	965		
Variación de las provisiones de cartera de control en empresas asociadas .....	966		
Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial .....	967		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material .....	968		
Pérdidas procedentes de la cartera de control en empresas del grupo .....	969		
Pérdidas procedentes de la cartera de control en empresas asociadas .....	970		

#### INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL HABER DE LA CTA. DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Cifra de negocios exterior .....	975		
Cifra de negocios nacional .....	976		
Ingresos propios de la entidad (sólo para entidades sin fines lucrativos) .....	972		
Trabajos realizados por la empresa para el inmovilizado inmaterial.....	977		
Trabajos realizados por la empresa para el inmovilizado material y en curso .....	978		
Incorporación al activo de gastos de establecimiento y de formalización de deudas .....	979		
Ingresos por arrendamientos .....	980		
Ingresos por propiedad industrial cedida en explotación .....	981		
Otros ingresos de gestión .....	982		
Beneficios procedentes del inmovilizado inmaterial .....	983		
Beneficios procedentes del inmovilizado material .....	984		
Beneficios procedentes de la cartera de control en empresas del grupo .....	985		
Beneficios procedentes de la cartera de control en empresas asociadas .....	986		

N.I.F.	Apellidos y nombre o razón social
<input type="text"/>	<input type="text"/>

#### 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 ..... 987

N.I.F. de las entidades del grupo<sup>(1)</sup> .....  
(Excepto el de la entidad dominante)

1	<input type="text"/>	6	<input type="text"/>
2	<input type="text"/>	7	<input type="text"/>
3	<input type="text"/>	8	<input type="text"/>
4	<input type="text"/>	9	<input type="text"/>
5	<input type="text"/>	10	<input type="text"/>

#### NO RESIDENTE CON MÁS DE UN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN ESPAÑA

N.I.F. de los establecimientos permanentes<sup>(1)</sup> .....  
(Excepto el del establecimiento permanente al que se refiere la declaración)

1	<input type="text"/>
2	<input type="text"/>
3	<input type="text"/>
4	<input type="text"/>
5	<input type="text"/>

(1) En el supuesto de tener que consignar más entidades de las previstas en este documento, adjunte cuantas copias del mismo sean necesarias.

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

## ACTIVO

Caja y bancos centrales .....	105		
Entidades de crédito .....	106		
Crédito a las administraciones públicas españolas .....	107		
Crédito a otros sectores residentes .....	108		
Crédito a no residentes .....	109		
Renta fija. De administraciones públicas .....	111		
Renta fija. De entidades de crédito .....	112		
Renta fija. De otros sectores residentes y no residentes .....	113		
<b>Cartera de renta fija</b> .....	<b>115</b>		
<b>Activos dudosos</b> .....	<b>116</b>		
Participaciones en entidades de crédito del grupo .....	117		
Participaciones en otras empresas del grupo .....	118		
Participaciones en otras entidades de crédito .....	119		
Participaciones en otras empresas .....	120		
Otras acciones y títulos de renta variable .....	121		
<b>Cartera de renta variable</b> .....	<b>123</b>		
Mobiliario, instalaciones y vehículos .....	124		
Inmuebles .....	125		
Inmovilizado procedente de adjudicaciones o recuperaciones .....	126		
Derechos sobre bienes tomados en arrendamiento financiero .....	127		
<b>Inmovilizado</b> .....	<b>129</b>		
<b>Aplicación fondo obra social / fondo de educación y promoción</b> .....	<b>130</b>		
<b>Activos inmateriales</b> .....	<b>135</b>		
<b>Valores propios y accionistas</b> .....	<b>136</b>		
Dividendos activos a cuenta .....	137		
Hacienda pública: saldos fiscales recuperables .....	138		
Otras cuentas diversas .....	140		
<b>Cuentas diversas</b> .....	<b>142</b>		
<b>Cuentas de periodificación</b> .....	<b>143</b>		
Pérdidas de ejercicios anteriores .....	144		
Pérdidas del ejercicio .....	145		
<b>Pérdidas pendientes de regularizar</b> .....	<b>146</b>		
<b>Total activo</b> .....	<b>147</b>		

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

--	--

## PASIVO

Banco de España .....	201		
Entidades de crédito .....	202		
Acreedores. Administraciones públicas españolas .....	203		
Acreedores. Otros sectores residentes. Cuentas corrientes .....	204		
Acreedores. Otros sectores residentes. Cuentas de ahorro .....	205		
Acreedores. Otros sectores residentes. Imposiciones a plazo .....	206		
Acreedores. Otros sectores residentes. Cesión temporal de activos .....	207		
Acreedores. Otros sectores residentes. Otras cuentas .....	208		
<b>Acreedores. Otros sectores residentes</b> .....	<b>210</b>		
<b>Acreedores no residentes</b> .....	<b>211</b>		
<b>Empréstitos y otros valores negociables</b> .....	<b>212</b>		
<b>Financiaciones subordinadas</b> .....	<b>213</b>		
Impuesto sobre beneficios diferido .....	214		
Otras cuentas diversas .....	216		
<b>Cuentas diversas</b> .....	<b>218</b>		
<b>Cuentas de periodificación</b> .....	<b>219</b>		
Fondo de insolvencias .....	235		
Fondo de riesgo país .....	236		
Fondo de fluctuación de valores renta fija .....	237		
Fondo de fluctuación de valores renta variable .....	238		
Provisiones por operaciones de futuro .....	239		
Fondos de cobertura de inmovilizado .....	240		
Fondos internos de pensiones y obligaciones similares .....	241		
Provisión para impuestos .....	242		
Fondos específicos para cobertura de otros activos .....	243		
Otras provisiones para riesgos y cargas .....	246		
Bloqueo de beneficios .....	247		
Fondo para riesgos generales .....	244		
<b>Fondos especiales</b> .....	<b>220</b>		
<b>Capital o Fondo de dotación</b> .....	<b>221</b>		
Prima emisión acciones .....	245		
Regularizaciones de balance .....	222		
Otras reservas .....	223		
<b>Reservas</b> .....	<b>224</b>		
<b>Fondo obra social / Fondo educación y promoción</b> .....	<b>225</b>		
Remanente .....	227		
Beneficio del ejercicio .....	228		
<b>Beneficios</b> .....	<b>230</b>		
<b>Total pasivo</b> .....	<b>231</b>		

## INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE DETERMINADAS PARTIDAS DEL PASIVO DEL BALANCE

Fondos de insolvencias por cobertura específica .....	250		
Fondos de insolvencias por cobertura genérica .....	251		
Fondos de insolvencias por cobertura estadística .....	252		

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

## DEBE

Intereses y cargas asimiladas. De Banco de España .....	301		
Intereses y cargas asimiladas. De entidades de crédito .....	302		
Intereses y cargas asimiladas. De acreedores, administraciones públicas .....	303		
Intereses y cargas asimiladas. De acreedores, otros sectores residentes .....	304		
Intereses y cargas asimiladas. De acreedores no residentes .....	305		
Intereses y cargas asimiladas. De empréstitos y otros valores negociables .....	306		
Intereses y cargas asimiladas. De financiaciones subordinadas .....	307		
Intereses y cargas asimiladas.Otros intereses y cargas .....	309		
<b>Intereses y cargas asimiladas</b> .....	<b>311</b>		
<b>Corretajes y comisiones varias</b> .....	<b>312</b>		
Pérdidas en la cartera de negociación .....	313		
Pérdidas en la cartera de renta fija de inversión .....	314		
Pérdidas en la cartera de renta variable .....	315		
Pérdidas por ventas de otros activos financieros .....	316		
Quebrantos por otras operaciones de futuro .....	317		
Quebrantos por diferencias de cambio .....	318		
Acreedores por valores .....	319		
<b>Pérdidas por operaciones financieras</b> .....	<b>320</b>		
Gastos de personal. Sueldos y gratificaciones .....	321		
Gastos de personal. Cuotas de la Seguridad Social .....	322		
Gastos de personal. Dotaciones y aportaciones a fondos de pensiones internos y externos .....	323		
Gastos de personal. Indemnizaciones por despidos .....	324		
Gastos de personal.Gastos de formación .....	360		
Gastos de personal. Otros gastos .....	325		
<b>Gastos de personal</b> .....	<b>327</b>		
<b>Gastos generales</b> .....	<b>336</b>		
<b>Contribuciones e impuestos</b> .....	<b>337</b>		
Amortizaciones y saneamientos. De mobiliario, instalaciones y vehículos .....	338		
Amortizaciones y saneamientos. De equipos de informática .....	339		
Amortizaciones y saneamientos. De inmuebles .....	340		
Amortizaciones y saneamientos. De derechos sobre bienes tomados en arrendamiento financiero .....	343		
Amortizaciones y saneamientos. De gastos amortizables .....	342		
<b>Amortizaciones y saneamientos de inmovilizado y activos inmateriales</b> .....	<b>344</b>		
<b>Quebrantos diversos</b> .....	<b>345</b>		
<b>Insolvencias</b> .....	<b>349</b>		
Pérdidas netas en participaciones permanentes y cartera de inversión a vencimiento .....	361		
Pérdidas netas por enajenación de inmovilizado .....	362		
Otras dotaciones a fondos especiales .....	363		
Pagos a pensionistas y dotaciones y aportaciones extraordinarias a fondos de pensiones internos y externos .....	364		
Otros quebrantos extraordinarios .....	365		
<b>Quebrantos extraordinarios</b> .....	<b>350</b>		
<b>Impuesto sobre beneficios</b> .....	<b>354</b>		
<b>Otros impuestos</b> .....	<b>366</b>		
<b>Beneficio neto</b> .....	<b>355</b>		
<b>Total debe</b> .....	<b>356</b>		

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

### HABER

Intereses y rendimientos asimilados. Banco de España y otros bancos centrales .....	401	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intereses y rendimientos asimilados. Entidades de crédito .....	403	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intereses y rendimientos asimilados. Crédito a administraciones públicas .....	404	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intereses y rendimientos asimilados. Crédito a otros sectores residentes .....	405	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intereses y rendimientos asimilados. Crédito a no residentes .....	406	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intereses y rendimientos asimilados. Activos dudosos .....	407	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intereses y rendimientos asimilados. Cartera de renta fija .....	408	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intereses y rendimientos asimilados. Otros .....	410	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Intereses y rendimientos asimilados</b> .....	<b>412</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dividendos de participaciones en el grupo .....	413	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dividendos de participaciones .....	414	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dividendos de otras acciones y otros títulos de renta variable .....	415	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Rendimiento de la cartera de renta variable</b> .....	<b>417</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Comisiones percibidas</b> .....	<b>418</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Beneficios en la cartera de negociación .....	409	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Beneficios en la cartera de renta fija de inversión .....	411	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Beneficios en la cartera de renta variable .....	422	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Beneficios por venta de otros activos financieros .....	423	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Productos por otras operaciones de futuro .....	424	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Productos por diferencias de cambio .....	425	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Acreedores por valores .....	416	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Beneficios por operaciones financieras</b> .....	<b>419</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Recuperación de otros fondos y de activos en suspenso</b> .....	<b>428</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Productos diversos</b> .....	<b>429</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Beneficios netos en venta de participaciones permanentes y cartera de inversión a vencimiento .....	433	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Beneficios netos por enajenación del inmovilizado .....	434	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Otros productos extraordinarios y atípicos .....	498	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Beneficios extraordinarios y atípicos</b> .....	<b>430</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Pérdidas netas</b> .....	<b>431</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Total haber</b> .....	<b>432</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

### DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

#### BASE DE REPARTO

Pérdidas y ganancias .....	355	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Remanente .....	452	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Reservas voluntarias .....	453	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Otras reservas .....	454	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Total</b> .....	<b>455</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

#### DISTRIBUCIÓN

A reservas .....	456	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intereses aportaciones al capital (Coop. Crédito) .....	457	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A dividendo activo .....	458	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A dotación O.S. (Cajas) .....	459	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A F.R.O y F.E.P. (Coop.Crédito) .....	460	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A retornos cooperativos (Coop.Crédito) .....	461	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A otras aplicaciones .....	462	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A compensac. pérdidas ejerc. anteriores .....	463	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A remanente .....	464	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Total distribuido</b> .....	<b>499</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

### CIFRA DE NEGOCIOS

Las entidades que hayan marcado la clave [024] deberán consignar a continuación el importe neto de la cifra de negocios en el ejercicio 2002 ..... 989

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

## ACTIVO (I)

<b>Accionistas por desembolsos no exigidos</b> .....	101		
Gastos de constitución .....	103		
Gastos de establecimiento .....	104		
Gastos de ampliación de capital .....	105		
<b>Gastos de establecimiento</b> .....	<b>106</b>		
Gastos de adquisición de cartera .....	108		
Otro inmovilizado inmaterial .....	109		
Amortizaciones acumuladas (-) .....	110		
Provisiones (-) .....	111		
<b>Inmovilizado inmaterial</b> .....	<b>112</b>		
Gastos por comisiones anticipadas y otros gastos de adquisición .....	114		
Diferencias negativas por instrumentos derivados .....	115		
Otros gastos .....	116		
<b>Gastos a distribuir en varios ejercicios</b> .....	<b>117</b>		
Terrenos y construcciones .....	119		
Otras inversiones materiales .....	120		
Anticipos e inversiones materiales en curso .....	121		
Amortizaciones acumuladas (-) .....	122		
Provisiones (-) .....	123		
<b>Inversiones materiales</b> .....	<b>124</b>		
Participaciones en empresas del grupo .....	126		
Desembolsos pendientes sobre acciones o participaciones de empresas del grupo (-) .....	127		
Valores de renta fija de empresas del grupo .....	128		
Participaciones en empresas asociadas .....	129		
Desembolsos pendientes sobre acciones de empresas asociadas y multigrupo (-) .....	130		
Valores de renta fija de empresas asociadas .....	131		
Otras inversiones financieras en empresas del grupo .....	132		
Otras inversiones financieras en empresas asociadas .....	133		
Provisiones (-) .....	134		
<b>Inversiones financieras en empresas del grupo y asociadas</b> .....	<b>135</b>		
Inversiones financieras en capital .....	137		
Desembolsos pendientes (-) .....	138		
Valores de renta fija .....	139		
Valores indexados .....	140		
Préstamos hipotecarios .....	141		
Otros préstamos y anticipos sobre pólizas .....	142		
Participaciones en fondos de inversión .....	143		
Depósitos en entidades de crédito .....	144		
Otras inversiones financieras .....	145		
Provisiones (-) .....	146		
<b>Otras inversiones financieras</b> .....	<b>147</b>		



N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

### ACTIVO (II)

Depósitos constituidos por reaseguro aceptado .....	148		
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión .....	149		
Provisiones para primas no consumidas .....	150		
Provisión para seguros de vida .....	151		
Provisión para prestaciones .....	152		
Otras provisiones técnicas .....	153		
<b>Participación del reaseguro en las provisiones técnicas .....</b>	<b>154</b>		
Tomadores de seguros .....	155		
Provisiones para primas pendientes de cobro (-) .....	156		
Mediadores .....	157		
Provisión para insolvencias de mediadores (-) .....	158		
Créditos por operaciones de reaseguro .....	159		
Créditos por operaciones de coaseguro .....	160		
Accionistas por desembolsos exigidos .....	161		
Créditos fiscales, sociales y otros .....	162		
Provisiones (-) .....	163		
<b>Créditos .....</b>	<b>164</b>		
Inmovilizado material .....	165		
Amortización acumulada del inmovilizado material (-) .....	166		
Provisión por depreciación del inmovilizado material (-) .....	167		
Efectivo en entidades de crédito, cheques y dinero en caja .....	168		
Acciones propias en situaciones especiales .....	169		
Otros activos .....	170		
Provisiones (-) .....	171		
<b>Otros activos .....</b>	<b>172</b>		
Intereses devengados y no vencidos .....	173		
Primas devengadas y no emitidas .....	174		
Otras cuentas de periodificación .....	175		
Comisiones y otros gastos de adquisición .....	176		
<b>Ajustes por periodificación .....</b>	<b>177</b>		
<b>Total activo .....</b>	<b>180</b>		

# Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

ENTIDADES ASEGURADORAS.

BALANCE: PASIVO

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

## PASIVO

Capital suscrito o fondo mutual .....	201		
Prima de emisión .....	202		
Reserva de revalorización Real Decreto-Ley 7/1996 .....	203		
Otras reservas de revalorización .....	204		
Reservas .....	205		
Acciones propias para reducción de capital (-) .....	206		
Remanente .....	207		
Resultados negativos de ejercicios anteriores (-) .....	208		
Aportaciones no reintegrables de socios .....	209		
Resultado del ejercicio (P. y G.) (+ ó -) .....	210		
Dividendo a cuenta (-) .....	211		
<b>Capital y reservas .....</b>	<b>212</b>		
<b>Ingresos a distribuir en varios ejercicios .....</b>	<b>214</b>		
<b>Pasivos subordinados .....</b>	<b>216</b>		
Provisiones para primas no consumidas y para riesgos en curso .....	218		
Provisiones de seguros de vida .....	219		
Provisiones para prestaciones .....	220		
Provisiones para participación en beneficios y para extornos .....	221		
Provisiones para estabilización .....	222		
Otras provisiones técnicas .....	223		
<b>Provisiones técnicas .....</b>	<b>224</b>		
<b>Provisiones técnicas relativas al seguro de vida cuando el riesgo de inversión lo asumen los tomadores .....</b>	<b>226</b>		
Provisión para pensiones y obligaciones similares .....	228		
Provisión para tributos .....	229		
Provisión para pagos por convenios de liquidación .....	230		
Otras provisiones .....	231		
<b>Provisiones para riesgos y gastos .....</b>	<b>232</b>		
<b>Depósitos recibidos por reaseguro cedido .....</b>	<b>234</b>		
Deudas con asegurados .....	236		
Deudas con mediadores .....	237		
Deudas condicionadas .....	238		
Deudas por operaciones de reaseguro .....	239		
Deudas por operaciones de coaseguro .....	240		
Empréstitos .....	241		
Deudas con entidades de crédito .....	242		
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro .....	243		
Deudas por operaciones de cesiones temporales de activos, empresas del grupo y asociadas .....	244		
Otras deudas por operaciones de cesiones temporales de activos .....	245		
Otras deudas con empresas del grupo y asociadas .....	246		
Deudas fiscales, sociales y otras .....	247		
<b>Deudas .....</b>	<b>248</b>		
<b>Ajustes por periodificación .....</b>	<b>250</b>		
<b>Total pasivo .....</b>	<b>252</b>		

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

**CUENTA TÉCNICA - SEGURO NO VIDA**

Primas devengadas, seguro directo .....	301		
Primas devengadas, reaseguro aceptado .....	302		
Variación de la provisión para primas pendientes de cobro .....	303		
Primas del reaseguro cedido .....	304		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso, seguro directo .....	305		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso, reaseguro aceptado .....	306		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido .....	307		
<b>Primas Imputadas al Ejercicio, Netas de Reaseguro .....</b>	<b>308</b>		
Ingresos procedentes de inversiones materiales .....	309		
Ingresos procedentes de inversiones financieras .....	310		
Aplicaciones de correcciones de valor de las inversiones .....	311		
Beneficencias en realización de inversiones .....	312		
<b>Ingresos de las Inversiones .....</b>	<b>313</b>		
<b>Otros Ingresos Técnicos .....</b>	<b>314</b>		
Prestaciones pagadas, seguro directo .....	315		
Prestaciones pagadas, reaseguro aceptado .....	316		
Prestaciones pagadas, reaseguro cedido .....	317		
Variación de la provisión para prestaciones, seguro directo .....	318		
Variación de la provisión para prestaciones, reaseguro aceptado .....	319		
Variación de la provisión para prestaciones, reaseguro cedido .....	320		
Gastos imputables a prestaciones .....	321		
<b>Siniestralidad del Ejercicio, Neta de Reaseguro .....</b>	<b>322</b>		
<b>Variación de otras Provisiones Técnicas, Netas de Reaseguro .....</b>	<b>323</b>		
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos .....	324		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos .....	325		
<b>Participación en Beneficios y Extornos .....</b>	<b>326</b>		
Gastos de adquisición .....	327		
Gastos de administración .....	328		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido .....	329		
<b>Gastos de Explotación Netos .....</b>	<b>330</b>		
<b>Variación de la Provisión de Estabilización .....</b>	<b>331</b>		
Variación de provisiones por insolvencias .....	332		
Variación de provisiones por depreciación del inmovilizado .....	333		
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros .....	334		
Otros .....	335		
<b>Otros Gastos Técnicos .....</b>	<b>336</b>		
Gastos de gestión de las inversiones .....	337		
Amortización de inversiones materiales .....	338		
Provisiones de inversiones materiales .....	339		
Provisiones de inversiones financieras .....	340		
Pérdidas procedentes de las inversiones materiales .....	341		
Pérdidas procedentes de las inversiones financieras .....	342		
<b>Gastos de las Inversiones .....</b>	<b>343</b>		
<b>Subtotal (Resultado de la Cuenta Técnica del Seguro No Vida) .....</b>	<b>344</b>		

**Nota:** El criterio de signos que debe aplicarse a las distintas partidas de la cuenta de Pérdidas y Ganancias es el definido en el Plan de Contabilidad de Entidades Aseguradoras; es decir, todas las partidas deben figurar con el signo con que operen en el cálculo del resultado.

# Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

ENTIDADES ASEGURADORAS.

PÉRDIDAS Y GANANCIAS (II)

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

## CUENTA TÉCNICA - SEGURO DE VIDA

Primas devengadas, seguro directo .....	350		
Primas devengadas, reaseguro aceptado .....	351		
Variación de la provisión para primas pendientes de cobro .....	352		
Primas del reaseguro cedido .....	353		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso, seguro directo .....	354		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso, reaseguro aceptado .....	355		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido .....	356		
<b>Primas Imputadas al Ejercicio, Netas de Reaseguro .....</b>	<b>357</b>		
Ingresos procedentes de inversiones materiales .....	358		
Ingresos procedentes de inversiones financieras .....	359		
Aplicaciones de correcciones de valor de las inversiones .....	360		
Beneficios en realización de inversiones .....	361		
<b>Ingresos de las Inversiones .....</b>	<b>362</b>		
<b>Plusvalías no realizadas de las Inversiones .....</b>	<b>363</b>		
<b>Otros Ingresos Técnicos .....</b>	<b>364</b>		
Prestaciones pagadas, seguro directo .....	365		
Prestaciones pagadas, reaseguro aceptado .....	366		
Prestaciones pagadas, reaseguro cedido .....	367		
Variación de la provisión para prestaciones, seguro directo .....	368		
Variación de la provisión para prestaciones, reaseguro aceptado .....	369		
Variación de la provisión para prestaciones, reaseguro cedido .....	370		
Gastos imputables a prestaciones .....	371		
<b>Siniestralidad del Ejercicio, Neta de Reaseguro .....</b>	<b>372</b>		
Provisiones para seguros de vida, seguro directo .....	373		
Provisiones para seguros de vida, reaseguro aceptado .....	374		
Provisiones para seguros de vida, reaseguro cedido .....	375		
Provisiones para seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuman los tomadores de seguros .....	376		
<b>Variación de Otras Provisiones Técnicas, Netas de Reaseguro .....</b>	<b>377</b>		
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos .....	378		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos .....	379		
<b>Participación en Beneficios y Extornos .....</b>	<b>380</b>		
Gastos de adquisición .....	381		
Variación del importe de los gastos de adquisición diferidos .....	382		
Gastos de administración .....	383		
Comisiones y participaciones del reaseguro cedido y retrocedido .....	384		
<b>Gastos de Explotación Netos .....</b>	<b>385</b>		
Variación de provisiones por insolvencias .....	386		
Variación de provisiones por depreciación del inmovilizado .....	387		
Otros .....	388		
<b>Otros Gastos Técnicos .....</b>	<b>389</b>		
Gastos de gestión de las inversiones .....	390		
Amortización de inversiones materiales .....	391		
Provisiones de inversiones materiales .....	392		
Provisiones de inversiones financieras .....	393		
Pérdidas procedentes de las inversiones materiales .....	394		
Pérdidas procedentes de las inversiones financieras .....	395		
<b>Gastos de las Inversiones .....</b>	<b>396</b>		
<b>Minusvalías no realizadas de las Inversiones .....</b>	<b>397</b>		
<b>Subtotal (Resultado de la Cuenta Técnica del Seguro de Vida) .....</b>	<b>398</b>		

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

### CUENTA NO TÉCNICA

Resultado de la Cuenta Técnica del Seguro No Vida .....	400	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Resultado de la Cuenta Técnica del Seguro de Vida .....	401	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Ingresos procedentes de inversiones materiales .....	402	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Ingresos procedentes de las inversiones financieras .....	403	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Aplicaciones de correcciones de valor de las inversiones .....	404	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Beneficios en realización de inversiones .....	405	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Ingresos de las Inversiones .....</b>	<b>406</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Gastos de inversiones y cuentas financieras .....	407	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Gastos de inversiones materiales .....	408	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Amortización de inversiones materiales .....	409	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Provisiones de inversiones materiales .....	410	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Provisiones de inversiones financieras .....	411	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Pérdidas procedentes de las inversiones materiales .....	412	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Pérdidas procedentes de las inversiones financieras .....	413	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Gastos de las Inversiones .....</b>	<b>414</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Otros ingresos .....</b>	<b>415</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Otros gastos .....</b>	<b>416</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Ingresos Extraordinarios .....</b>	<b>417</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Gastos Extraordinarios .....</b>	<b>418</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Impuesto sobre Beneficios .....</b>	<b>419</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Resultado del ejercicio .....</b>	<b>422</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

### DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

#### BASE DE REPARTO

Pérdidas y Ganancias .....	423	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Remanente .....	452	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Reservas voluntarias .....	453	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Otras reservas .....	454	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Total .....</b>	<b>455</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

#### DISTRIBUCIÓN

A reserva legal .....	456	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A reservas especiales .....	457	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A reservas voluntarias .....	458	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A otras reservas .....	459	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A dividendos .....	460	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A compensación pérdidas de ejerc. anteriores .....	461	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A remanente .....	462	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A otras aplicaciones .....	463	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>Total distribuido .....</b>	<b>464</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

### CIFRA DE NEGOCIOS

Las entidades que hayan marcado la clave [025] deberán consignar a continuación el importe neto de la cifra de negocios en el ejercicio 2002 ..... 989



# Agencia Tributaria

Delegación o Diputación /  
Comunidad Foral de

Administración de  Código de Administración

# Impuesto sobre Sociedades 2002

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

# 200

Identificación (1)

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

Devengo (2)

Ejercicio ...  2  0  0  2

Tipo ejercicio .....

Período .....  O  A

De     0 2 a

204NNNNNNNNN N  
Espacio reservado para la numeración por código de barras

N.I.F.  Nombre o Razón social

S.G.  Domicilio fiscal, nombre vía pública  Número  Esc.  Piso  Prta.  Teléfono

Municipio  Código  Provincia  Código Postal

Liquidación (3)

Base imponible .....  552

Cuota íntegra .....  562

Líquido a ingresar o a devolver

Estado .....	<input type="text"/> 621 <input type="text"/>
Álava .....	<input type="text"/> 494 <input type="text"/>
Guipúzcoa .....	<input type="text"/> 495 <input type="text"/>
Vizcaya .....	<input type="text"/> 496 <input type="text"/>
Navarra .....	<input type="text"/> 497 <input type="text"/>

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

**Importante:** Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.

Código cuenta cliente (CCC)   
Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta

Ingreso (5)

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

Ingreso efectuado a favor del TESORO PÚBLICO, cuenta restringida de la Delegación de la A.E.A.T, para la RECAUDACIÓN de los TRIBUTOS, o, en su caso, a favor de la Diputación Foral o Comunidad Foral que corresponda.

Forma de pago:  En efectivo  E.C. Adeudo en cuenta

Importe: I

Código cuenta cliente (CCC)   
Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta

Cuota cero (6)

Cuota cero

Declarante (7)

..... a ..... de ..... de .....  
Firma

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada



# Agencia Tributaria

Delegación o Diputación /  
Comunidad Foral de

Administración de  Código de Administración

# Impuesto sobre Sociedades 2002

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

# 200

**Identificación (1)**

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

**Devengo (2)**

Ejercicio ...

Tipo ejercicio .....

Período .....

De     a

204NNNNNNNNN N  
Espacio reservado para la numeración por código de barras

N.I.F.  Nombre o Razón social

S.G.  Domicilio fiscal, nombre vía pública  Número  Esc.  Piso  Prta.  Teléfono

Municipio  Código  Provincia  Código Postal

**Liquidación (3)**

Base imponible .....

Cuota íntegra .....

**Líquido a ingresar o a devolver**

Estado .....	621	<input type="text"/>
Álava .....	494	<input type="text"/>
Guipúzcoa .....	495	<input type="text"/>
Vizcaya .....	496	<input type="text"/>
Navarra .....	497	<input type="text"/>

**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:

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta

**Importante:** Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.

**Ingreso (5)**

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

Ingreso efectuado a favor del TESORO PÚBLICO, cuenta restringida de la Delegación de la A.E.A.T, para la RECAUDACIÓN de los TRIBUTOS, o, en su caso, a favor de la Diputación Foral o Comunidad Foral que corresponda.

Forma de pago:  En efectivo  E.C. Adeudo en cuenta

Importe:

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta

**Cuota cero (6)**

Cuota cero

**Declarante (7)**

..... a ..... de ..... de .....

Firma

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada



# Agencia Tributaria

Delegación o Diputación /  
Comunidad Foral de

Administración de  Código de Administración

# Impuesto sobre Sociedades 2002

Modelo

# 200

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

<b>Identificación (1)</b>	Espacio reservado para la etiqueta identificativa						<b>Devengo (2)</b>	Ejercicio ... <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/>	
								Tipo ejercicio ..... <input type="text"/>	
								Período ..... <input type="text" value="O"/> <input type="text" value="A"/>	
						De <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> a <input type="text"/>			
						204NNNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras			
N.I.F.		Nombre o Razón social							
S.G.	Domicilio fiscal, nombre vía pública				Número	Esc.	Piso	Prta.	Teléfono
Municipio			Código	Provincia			Código Postal	<input type="text"/>	

<b>Liquidación (3)</b>	
------------------------	--

<b>Devolución (4)</b>	Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:	
	Renuncia a la devolución <input type="checkbox"/>	Devolución por transferencia <input type="checkbox"/>
	<b>Importante:</b> Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.	
Importe: <input type="text" value="D"/>		
Código cuenta cliente (CCC)		
Entidad:	Oficina      DC      Núm. de cuenta	
<input type="text"/>		

<b>Ingreso (5)</b>	Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda:	
	Ingreso efectuado a favor del TESORO PÚBLICO, cuenta restringida de la Delegación de la A.E.A.T, para la RECAUDACIÓN de los TRIBUTOS, o, en su caso, a favor de la Diputación Foral o Comunidad Foral que corresponda.	
	Forma de pago: <input type="checkbox"/> En efectivo <input type="checkbox"/> E.C. Adeudo en cuenta	Código cuenta cliente (CCC)
Importe: <input type="text" value="I"/>	Entidad:	Oficina      DC      Núm. de cuenta
<input type="text"/>		

<b>Cuota cero (6)</b>	<input type="checkbox"/> Cuota cero	<b>Declarante (7)</b>	..... a ..... de ..... de .....
			Firma

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada





# Agencia Tributaria

Delegación o Diputación /  
Comunidad Foral de

Administración de  Código de Administración

# Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

Modelo

# 206

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN



**Identificación (1)**

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

**Devengo (2)**

Ejercicio ..

Tipo ejercicio .....

Período .....

De           a

209NNNNNNNNN N  
Espacio reservado para la numeración por código de barras

N.I.F.  Nombre o Razón social

S.G.  Domicilio fiscal, nombre vía pública  Número  Esc.  Piso  Prta.  Teléfono

Municipio  Código  Provincia  Código Postal

**Liquidación (3)**

Base imponible .....

Cuota íntegra .....

**Líquido a ingresar o a devolver**

Estado .....	621	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Álava .....	494	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Guipúzcoa .....	495	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Vizcaya .....	496	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Navarra .....	497	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**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:

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta

**Importante:** Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.

**Ingreso (5)**

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

Ingreso efectuado a favor del TESORO PÚBLICO, cuenta restringida de la Delegación de la A.E.A.T, para la RECAUDACIÓN de los TRIBUTOS, o, en su caso, a favor de la Diputación Foral o Comunidad Foral que corresponda.

Forma de pago:  En efectivo  E.C. Adeudo en cuenta

Importe:

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta

**Cuota cero (6)**

Cuota cero

**Declarante (7)**

..... a ..... de ..... de .....

Firma

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada



# Agencia Tributaria

Delegación o Diputación /  
Comunidad Foral de

Administración de  Código de Administración

# Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

Modelo

# 206

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN



**Identificación (1)**

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

**Devengo (2)**

Ejercicio ..

Tipo ejercicio .....

Período .....

De     a

209NNNNNNNN N  
Espacio reservado para la numeración por código de barras

N.I.F.  Nombre o Razón social

S.G.  Domicilio fiscal, nombre vía pública  Número  Esc.  Piso  Prta.  Teléfono

Municipio  Código  Provincia  Código Postal

**Liquidación (3)**

Base imponible .....

Cuota íntegra .....

**Líquido a ingresar o a devolver**

Estado .....	621	<input type="text"/>
Álava .....	494	<input type="text"/>
Guipúzcoa .....	495	<input type="text"/>
Vizcaya .....	496	<input type="text"/>
Navarra .....	497	<input type="text"/>

**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:

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad:  Oficina  DC  Núm. de cuenta

**Importante:** Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.

**Ingreso (5)**

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

Ingreso efectuado a favor del TESORO PÚBLICO, cuenta restringida de la Delegación de la A.E.A.T, para la RECAUDACIÓN de los TRIBUTOS, o, en su caso, a favor de la Diputación Foral o Comunidad Foral que corresponda.

Forma de pago:  En efectivo  E.C. Adeudo en cuenta

Importe:

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad:  Oficina  DC  Núm. de cuenta

**Cuota cero (6)**

Cuota cero

**Declarante (7)**

..... a ..... de ..... de .....

Firma

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada



# Agencia Tributaria

Delegación o Diputación / Comunidad Foral de

Administración de  Código de Administración

# Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes) 2002

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN



Modelo

# 206

<b>Identificación (1)</b>	Espacio reservado para la etiqueta identificativa						<b>Devengo (2)</b>	Ejercicio .. <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/>
								Tipo ejercicio ..... <input type="checkbox"/>
								Período ..... <input type="text" value="O"/> <input type="text" value="A"/>
								De <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> a <input type="text"/>
						209NNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras		
N.I.F.		Nombre o Razón social						
S.G.	Domicilio fiscal, nombre vía pública			Número	Esc.	Piso	Prta.	Teléfono
Municipio			Código	Provincia		Código Postal		

<b>Liquidación (3)</b>	
------------------------	--

<b>Devolución (4)</b>	Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:	
	Renuncia a la devolución <input type="checkbox"/>	Devolución por transferencia <input type="checkbox"/>
	<b>Importante:</b> Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.	
Importe: <input type="text" value="D"/>		Código cuenta cliente (CCC)
		Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta
		<input type="text"/>

<b>Ingreso (5)</b>	Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda:	
	Ingreso efectuado a favor del TESORO PÚBLICO, cuenta restringida de la Delegación de la A.E.A.T, para la RECAUDACIÓN de los TRIBUTOS, o, en su caso, a favor de la Diputación Foral o Comunidad Foral que corresponda.	
	Forma de pago: <input type="checkbox"/> En efectivo <input type="checkbox"/> E.C. Adeudo en cuenta	Código cuenta cliente (CCC)
Importe: <input type="text" value="I"/>		Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta
		<input type="text"/>

<b>Cuota cero (6)</b>	<input type="checkbox"/> Cuota cero	<b>Declarante (7)</b>	..... a ..... de ..... de .....
			Firma

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada

