

## ANEXO I

### Modelo 200



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

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

2020

Página 1

Modelo

# 200

Declaración relativa al período impositivo comprendido desde

EL    AL

#### Identificación

NIF <input type="text"/>		Ejercicio <input type="text"/>	
Apellidos y nombre o razón social <input type="text"/>		Tipo ejercicio <input type="text"/>	
		Código CNAE (2009) actividad principal <input type="text"/>	
		Teléfono 1 <input type="text"/>	Teléfono 2 <input type="text"/>

#### Caracteres de la declaración

Regímenes aplicables	Tipos de entidad	Otros caracteres
<input type="checkbox"/> 00006 Incentivos entidad de reducida dimensión (Cap. XI, Tit. VII LIS)	<input type="checkbox"/> 00001 Entidad sin ánimo de lucro acogida régimen fiscal Título I Ley 49/2002	<input type="checkbox"/> 00007 Imputación en base imp. rentas positivas art. 100 LIS
<input type="checkbox"/> 00015 Entidad ZEC (sin consolidación fiscal)	<input type="checkbox"/> 00002 Entidad parcialmente exenta	<input type="checkbox"/> 00009 Entidad dominante de grupo fiscal
<input type="checkbox"/> 00079 Entidad ZEC en consolidación fiscal	<input type="checkbox"/> 00080 Uniones, federaciones y confederaciones de cooperativas	<input type="checkbox"/> 00010 Entidad dependiente de grupo fiscal
<input type="checkbox"/> 00022 Régimen entid. navieras en función del tonelaje	<input type="checkbox"/> 00003 Sociedad de inversión de capital variable o fondo de inversión de carácter financiero	<input type="checkbox"/> 00081 Filial grupo multinacional
<input type="checkbox"/> 00028 Tribut. conjunta Estado/Diput. Cdad. Forales	<input type="checkbox"/> 00004 Sociedad de inversión inmobiliaria o fondo de inversión inmobiliaria	<input type="checkbox"/> 00082 Sociedad matriz última grupo multinacional
<input type="checkbox"/> 00047 Entidades sometidas a la normativa foral	<input type="checkbox"/> 00005 Comunidades titulares de montes vecinales en mano común	<input type="checkbox"/> 00016 Opción art. 46.2 LIS
	<input type="checkbox"/> 00011 Entidad de tenencia de valores extranjeros	<input type="checkbox"/> 00026 Entidad inactiva
	<input type="checkbox"/> 00013 Agrupación de interés económico española o Unión temporal de empresas	
	<input type="checkbox"/> 00014 Agrupación europea de interés económico	
	<input type="checkbox"/> 00017 Cooperativa protegida	
	<input type="checkbox"/> 00018 Cooperativa especialmente protegida	
	<input type="checkbox"/> 00019 Resto cooperativas	
	<input type="checkbox"/> 00021 Establecimiento permanente	
	<input type="checkbox"/> 00023 Gran empresa	
	<input type="checkbox"/> 00024 Entidad de crédito	
	<input type="checkbox"/> 00025 Entidad aseguradora	
	<input type="checkbox"/> 00027 Base imponible negativa o cero	
	<input type="checkbox"/> 00029 Regímenes especiales de normativa foral	
	<input type="checkbox"/> 00035 Aplicación rég. especial fusiones, escisiones, aportaciones activas y canjes valores (Cap. VII, Tit VII)	
	<input type="checkbox"/> 00036 Régimen especial Canarias	
	<input type="checkbox"/> 00033 Régimen especial minería	
	<input type="checkbox"/> 00034 Régimen especial hidrocarburos	
	<input type="checkbox"/> 00038 Entidad dedicada al arrend. de viviendas	
	<input type="checkbox"/> 00030 Transmisión elementos patrimoniales arts. 27.2.d) y 77.1 LIS	
	<input type="checkbox"/> 00039 Entidad que forma parte de un grupo mercantil (art. 42 del Cód. Comercio)	
	<input type="checkbox"/> 00043 Obligación información DT 5º RIS	
	<input type="checkbox"/> 00045 Inversiones anticipadas-reserva inversiones en Canarias (art. 27.11 Ley 19/1994)	
	<input type="checkbox"/> 00063 Tipo gravamen reducido para entid. de nueva creación (DT 22 LIS)	
	<input type="checkbox"/> 00071 Tipo gravamen reducido para entid. de nueva creación (art. 29.1 LIS)	
	<input type="checkbox"/> 00031 Entidades de capital-riesgo	
	<input type="checkbox"/> 00032 Sociedad de desarrollo industrial regional	
	<input type="checkbox"/> 00036 Sociedad de garantía recíproca o de reafianzamiento	
	<input type="checkbox"/> 00048 Fondo de pensiones Real Decreto Legislativo 1/2002, de 29 de noviembre	
	<input type="checkbox"/> 00058 Mutua de seguros o Mutualidad de previsión social	
	<input type="checkbox"/> 00060 Fondos o activos de titulización	
	<input type="checkbox"/> 00066 Entidad patrimonial	
	<input type="checkbox"/> 00078 Diócesis, provincia religiosa o entidad eclesíastica que integra entidades menores de ellas dependientes	
	<input type="checkbox"/> 00046 Entidad en rég. de atribución de rentas constituida en el extranjero con presencia en territorio español	
	<input type="checkbox"/> 00012 SOCIMI	
	<input type="checkbox"/> 00064 Régimen fiscal entrada SOCIMI	
	<input type="checkbox"/> 00057 Régimen fiscal salida SOCIMI	
	<input type="checkbox"/> 00062 Rég. fiscal de operaciones de aportación de activos a sociedades para la gestión de activos (Ley 8/2012)	
	<input type="checkbox"/> 00020 Otros regímenes especiales	
	<input type="checkbox"/> 00070 Compensación bases imponibles negativas para entidades de nueva creación (art. 26.3 LIS)	
	<input type="checkbox"/> 00059 Opciones arts. 39.2 y 39.3 LIS	
	<input type="checkbox"/> 00065 Bonificación personal investigador (RD 475/2014)	
	<input type="checkbox"/> 00067 Opción régimen transitorio de la reducción de ingresos procedentes de determinados activos intangibles (DT 20 LIS)	
	<input type="checkbox"/> 00072 Extinción de entidad	
	<input type="checkbox"/> 00073 Opción del 0,7% de la cuota íntegra para fines sociales (DA 103ª Ley 6/2018)	

#### Estados de cuentas(\*)

Balance	ECPN:	Pérdidas y ganancias:
Mod. normal <input type="checkbox"/> 00050	Mod. normal <input type="checkbox"/> 00075	Mod. normal <input type="checkbox"/> 00053
Mod. abreviado <input type="checkbox"/> 00051	Mod. abreviado (voluntario) <input type="checkbox"/> 00076	Mod. abreviado <input type="checkbox"/> 00054
Mod. PYMES <input type="checkbox"/> 00052	Mod. PYMES (voluntario) <input type="checkbox"/> 00077	Mod. PYMES <input type="checkbox"/> 00055

Entidades que sin ser Instituciones de inversión colectiva utilicen los estados de cuentas aplicables a éstas  00061

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

<b>Personal asalariado</b>	<b>Grupo fiscal</b>
Consigne la cifra media del ejercicio	Sólo para entidades que hayan marcado alguna de las siguientes claves de caracteres de la declaración:
Personal fijo <input type="checkbox"/> 00041	Claves 00009 ó 00010
Personal no fijo <input type="checkbox"/> 00042	Número de grupo fiscal <input type="text"/> <input type="checkbox"/> 00040
	NIF de la entidad representante/dominante (incluida en el grupo fiscal) <input type="text"/>
	Clave 00010
	Nº identificación de la entidad dominante (en el caso de grupos constituidos sólo por entidades dependientes) <input type="text"/>

<b>Grupo mercantil</b>
Clave 00081
Datos de la sociedad matriz última:
NIF o equivalente <input type="text"/>
Código país <input type="text"/>
Nombre o razón social <input type="text"/>
País o jurisdicción de residencia fiscal <input type="text"/>

#### Firma del Secretario del Consejo de Administración, declarante o representante

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

Fecha (sólo declaraciones del IRNR):

#### Declaración complementaria

Nº de justificante de la declaración anterior

#### Declaración de los representantes legales de la entidad

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

Por poder,	Por poder,	Por poder,
D. <input type="text"/>	D. <input type="text"/>	D. <input type="text"/>
NIF <input type="text"/>	NIF <input type="text"/>	NIF <input type="text"/>
Fecha poder <input type="text"/>	Fecha poder <input type="text"/>	Fecha poder <input type="text"/>
Notaría/Otros <input type="text"/>	Notaría/Otros <input type="text"/>	Notaría/Otros <input type="text"/>

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. Las solicitudes podrán hacerse siempre que la Administración tributaria no haya practicado liquidación definitiva o liquidación provisional por el mismo motivo ni haya transcurrido el plazo de cuatro años a que se refiere el artículo 66 de la Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria (BOE del 18).

Modelo  
**200**

NIF

Apellidos y nombre o razón social

**2020**

Página 2

## A. Relación de administradores

A cumplimentar por todas las entidades declaradas. 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 contribuyentes del Impuesto sobre la Renta de no Residentes: establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español).

NIF	F/J	R.P.T.E.	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

### B.1. Participaciones de la declarante en otras entidades

- Participaciones de importe a fin de periodo igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado.

#### Datos de la participada:

	Entidad 1*	Entidad 2*	Entidad 3*	Total
NIF (o equivalente al NIF del país de residencia, si no tiene NIF en España).....				
Nombre o razón social .....				
Código provincia /país.....				

#### Datos en los registros de la declarante:

Porcentaje de participación (%; con 2 decimales).....				
Valor nominal total de la participación .....				01501
Valor en libros (en el activo de la declarante) de la participación .....				01502
Ingresos por Dividendos recibidos en el ejercicio declarado <sup>(*)</sup> .....				01503

<sup>(\*)</sup> Deben incluirse también los datos correspondientes a los dividendos de sociedades que a fin de periodo no cumplan el mínimo de participación (5% ó 1% si cotizan), pero que si lo alcanzaban cuando se percibió el dividendo.

#### Correcciones valorativas por deterioro y cambios en el valor razonable:

(Cumplimente este apartado para todas las participaciones en las que se haya tenido un porcentaje superior al 5% ó al 1% si cotizan- a lo largo del periodo, y cuyo valor nominal supere los 100.000 euros, incluyendo por tanto las participaciones transmitidas en el ejercicio. DT 16 LIS)

a) Corrección de valor incluida en pérdidas y ganancias del periodo <sup>(**)</sup> .....				01504
b) Reversión de pérdidas por deterioro de valores (D.T. 16ª LIS) .....				01505
c) Eliminación del deterioro contable incluido en P y G (art. 13,2b) LIS) .....				01506
d) Eliminación del deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 15 k) LIS) .....				01809
e) Ajuste por la disminución de valor originada por criterio de valor razonable (art. 15 l) LIS) .....				01810
f) Efecto de la corrección valorativa en la BI del ejercicio (= a + b + c + d + e) .....				01507
g) Saldo de correcciones fiscales (art. 12.3 RDL 4/2004) pendientes a fin de ejercicio .....				01508

<sup>(\*\*)</sup> Incluya la variación del deterioro y, en general, los cambios valorativos con efectos sobre el resultado del periodo, con el signo con que opere en el cálculo del resultado. Incluya también, en su caso, el efecto sobre el "Resultado por enajenación de participaciones" por la aplicación de los deterioros acumulados (y de los cambios valorativos acumulados, en general). Ponga el signo con que opere en la cuenta de P y G: (-) = deterioro; (+) = reversión del deterioro o aplicación del deterioro por transmisión de la participación. En el caso de cambios de valor positivos, signos opuestos a los indicados.

#### Datos adicionales de la participada:

(Sólo se deberá cumplimentar obligatoriamente este apartado si la entidad participada es extranjera y el deterioro sufrido se determina en relación al patrimonio neto de la entidad participada)

Capital.....				
Reservas y otras partidas de fondos propios .....				
Otras partidas del patrimonio neto (+,-).....				
Resultado del último ejercicio (+,-) .....				

### B.2. Participaciones de personas o entidades en la declarante

- Participaciones de importe a fin de periodo igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado.

NIF	R.P.T.E.	F/J Otra	Apellidos y nombre / Razón social	Código provincia / país	Nominal	% Particip.

- Suma de porcentajes de participación de personas o entidades en el capital de la declarante inferiores al 5% o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado.....
- Suma de porcentajes de participaciones en situaciones especiales .....

## C. Entidades menores dependientes de diócesis, provincia religiosa o entidad eclesiástica integradas en la declaración, previamente autorizadas

	Entidad 1*	Entidad 2*	Entidad 3*	Entidad 4*	Entidad 5*	Entidad 6*
NIF .....						
Nombre o razón social..						

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 3

## Balance: Activo (I)

## Activo

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 4

## Balance: Activo (II)

## Activo (cont.)

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 5

## Balance: Patrimonio neto y pasivo (I)

## Patrimonio neto y pasivo

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 6

## Balance: Patrimonio neto y pasivo (II)

## Patrimonio neto y pasivo (cont.)

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 7

## Cuenta de pérdidas y ganancias (I)

## Operaciones continuadas

<b>Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P)</b> .....	00255	
Ventas (N) .....	00256	
Prestaciones de servicios (N) .....	00257	
Ingresos de carácter financiero de las entidades concesionarias de infraestructuras públicas (N) .....	00711	
Ingresos de carácter financiero de las sociedades <i>holding</i> (N) .....	00705	
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N) .....	00706	
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N) .....	00707	
Resto (N) .....	00708	
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N, A, P)</b> .....	00258	
<b>Trabajos realizados por la empresa para su activo (N, A, P)</b> .....	00259	
<b>Aprovisionamientos (N, A, P)</b> .....	00260	
Consumo de mercaderías (N, A, P) .....	00261	
Compras de mercaderías (N, A, P) .....	00760	
Variación de existencias (N, A, P) .....	00761	
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P) .....	00262	
Compras de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P) .....	00762	
Variación de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P) .....	00763	
Trabajos realizados por otras empresas (N, A, P) .....	00263	
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N, A, P) .....	00264	
<b>Otros ingresos de explotación (N, A, P)</b> .....	00265	
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P) .....	00266	
Ingresos por arrendamientos (N, A, P) .....	00267	
Resto (N, A, P) .....	00268	
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N, A, P) .....	00269	
<b>Gastos de personal (N, A, P)</b> .....	00270	
Sueldos, salarios y asimilados (N, A, P) .....	00271	
Indemnizaciones (N, A, P) .....	00273	
Seguridad Social a cargo de la empresa (N, A, P) .....	00274	
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N, A, P) .....	00275	
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N, A, P) .....	00276	
Otros gastos sociales (N, A, P) .....	00277	
Provisiones (N, A, P) .....	00278	
<b>Otros gastos de explotación (N, A, P)</b> .....	00279	
Servicios exteriores (N, A, P) .....	00280	
Servicios profesionales independientes (N, A, P) .....	00253	
Resto (N, A, P) .....	00254	
Tributos (N, A, P) .....	00281	
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N, A, P) .....	00282	
Otros gastos de gestión corriente (N, A, P) .....	00283	
Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N, A, P) .....	00709	
<b>Amortización del inmovilizado (N, A, P)</b> .....	00284	
<b>Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N, A, P)</b> .....	00285	
<b>Excesos de provisiones (N, A, P)</b> .....	00286	
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N, A, P)</b> .....	00287	
Deterioro y pérdidas (N, A, P) .....	00288	
Deterioros (N, A, P) .....	00289	
Reversión de deterioros (N, A, P) .....	00290	
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P) .....	00291	
Beneficios (N, A, P) .....	00292	
Pérdidas (N, A, P) .....	00293	
Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades <i>holding</i> (N, A, P) .....	00710	
<b>Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N, A)</b> .....	00294	
<b>Otros resultados (N, A, P)</b> .....	00295	
<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (N, A, P)</b> .....	00296	

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 8

## Cuenta de pérdidas y ganancias (II)

## Operaciones continuadas (cont.)

<b>Ingresos financieros</b> (N, A, P) .....	00297	
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N, A, P) .....	00298	
En empresas del grupo y asociadas (N, A, P) .....	00299	
En terceros (N, A, P) .....	00300	
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N, A, P) .....	00301	
De empresas del grupo y asociadas (N, A, P) .....	00302	
De terceros (N, A, P) .....	00303	
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P) .....	00304	
<b>Gastos financieros</b> (N, A, P) .....	00305	
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N, A, P) .....	00306	
Por deudas con terceros (N, A, P) .....	00307	
Por actualización de provisiones (N, A, P) .....	00308	
<b>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b> (N, A, P) .....	00309	
Cartera de negociación y otros (N) .....	00310	
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N) .....	00311	
<b>Diferencias de cambio</b> (N, A, P) .....	00312	
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b> (N, A, P) .....	00313	
Deterioros y pérdidas (N, A, P) .....	00314	
Deterioros, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) .....	00315	
Deterioros, otras empresas (N, A, P) .....	00316	
Reversión de deterioros, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) .....	00317	
Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P) .....	00318	
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P) .....	00319	
Beneficios, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) .....	00320	
Beneficios, otras empresas (N, A, P) .....	00321	
Pérdidas, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) .....	00322	
Pérdidas, otras empresas (N, A, P) .....	00323	
<b>Otros ingresos y gastos de carácter financiero</b> (N, A, P) .....	00329	
Incorporación al activo de gastos financieros (N, A, P) .....	00330	
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores (N, A, P) .....	00331	
Resto de ingresos y gastos (N, A, P) .....	00332	
<b>RESULTADO FINANCIERO</b> (N, A, P) .....	00324	
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b> (N, A, P) .....	00325	
<b>Impuestos sobre beneficios</b> (N, A, P) .....	00326	
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS</b> (N, A, P) .....	00327	

## Operaciones interrumpidas

<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS</b> (N) .....	00328	
<b>RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b> (N, A, P) .....	00500	

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



Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 9

Estado de cambios en el patrimonio neto (I): estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio<sup>(\*)</sup>

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 10

## Estado de cambios en el patrimonio neto (II): estado total de cambios en el patrimonio neto(\*)

	CAPITAL (N, A, P)		Prima de emisión (N, A, P)	Reservas (N, A, P)	(Acciones y participac. en patrimonio propias (N, A, P)	Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)	Otras aportaciones de socios (N, A, P)
	Escriturado	(No exigido)					
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR (N, A, P)</b> .....	00380	00381	00382	00383	00384	00385	00386
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores (N, A, P) .....	00394	00395	00396	00397	00398	00399	00400
Ajustes por errores de ejercicios anteriores (N, A, P) .....	00408	00409	00410	00411	00412	00413	00414
<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (N, A, P)</b> .....	00422	00423	00424	00425	00426	00427	00428
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A) .....	00436	00437	00438	00439	00440	00441	00442
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P) .....	00450	00451	00452	00453	00454	00455	00456
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) .....	00464	00465	00466	00467	00468	00469	00470
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P) .....	00478	00479	00480	00481	00482	00483	00484
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) .....	00492	00493	00494	00495	00496	00497	00498
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P) .....	00506	00507	00508	00509	00510	00511	00512
Aumentos de capital (N, A, P) .....	00520	00521	00522	00523	00524	00525	00526
(-) Reducciones de capital (N, A, P) .....	00534	00535	00536	00537	00538	00539	00540
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N) ..	00548	00549	00550	00551	00552	00553	00554
(-) Distribución de dividendos (N) .....	00562	00563	00564	00565	00566	00567	00568
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N) .....	00576	00577	00578	00579	00580	00581	00582
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N) ..	00590	00591	00592	00593	00594	00595	00596
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P) .....	00604	00605	00606	00607	00608	00609	00610
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P) .....	00618	00619	00620	00621	00622	00623	00624
Movimiento de la reserva de revalorización (N, A, P) .....	00715	00716	00717	00718	00719	00720	00721
Otras variaciones (N, A, P) .....	00729	00730	00731	00732	00733	00734	00735
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (N, A, P)</b> .....	00632	00633	00634	00635	00636	00637	00638

(\*) El estado de cambios en el patrimonio neto será de cumplimiento voluntaria si se utiliza el modelo abreviado o PYMES del PGC

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

2020

Página 11

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

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

	Resultado del ejercicio (N, A, P)	(Dividendo a cuenta) (N, A, P)	Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)	Ajustes por cambios de valor (N, A)	Ajustes en patrimonio neto (P)	Subvenciones donaciones y legados recibidos (N, A, P)	Total (N, A, P)
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR (N, A, P)</b> .....	00387	00388	00389	00390	00391	00392	00393
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores (N, A, P).....	00401	00402	00403	00404	00405	00406	00407
Ajustes por errores de ejercicios anteriores (N, A, P).....	00415	00416	00417	00418	00419	00420	00421
<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (N, A, P)</b> .....	00429	00430	00431	00432	00433	00434	00435
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A).....	00443	00444	00445	00446		00448	00449
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P) .....	00457	00458			00461	00462	00463
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	00471	00472			00475	00476	00477
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	00485	00486			00489	00490	00491
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) .....	00499	00502			00503	00504	00505
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P) .....	00513	00514	00515	00516	00517	00518	00519
Aumentos de capital (N, A, P).....	00527	00528	00529	00530	00531	00532	00533
(-) Reducciones de capital (N, A, P) .....	00541	00542	00543	00544	00545	00546	00547
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N) ..	00555	00556	00557	00558		00560	00561
(-) Distribución de dividendos (N) .....	00569	00570	00571	00572		00574	00575
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N) .....	00583	00584	00585	00586		00588	00589
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N) ..	00597	00598	00599	00600		00602	00603
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P) .....	00611	00612	00613	00614	00615	00616	00617
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P) .....	00625	00626	00627	00628	00629	00630	00631
Movimiento de la reserva de revalorización (N, A, P) .....	00722	00723	00724	00725	00726	00727	00728
Otras variaciones (N, A, P) .....	00736	00737	00738	00739	00740	00741	00742
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (N, A, P)</b> .....	00639	00640	00641	00642	00643	00644	00645

(\*) El estado de cambios en el patrimonio neto será de cumplimiento voluntario si se utiliza el modelo abreviado o PYMES del PGC

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

Modelo  
200

NIF Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 12

## Liquidación (I)

## Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias ..... 00500

Correcciones por Impuesto sobre Sociedades ..... 00301 00302

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades ..... 00501

Correcciones al resultado contable al considerar los requisitos o calificaciones contables referidos al grupo fiscal (art. 62.1a LIS) (i.e., operaciones con acciones propias a nivel de grupo fiscal, coberturas, etc.) ..... 01230 01231

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 13

## Liquidación (II)

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

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

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

## Entidades navieras en régimen de tributación en función del tonelaje

Base imponible de actividades o rentas que tributen en régimen general .....	00578
Base imponible derivada de la aplicación del régimen especial .....	00579
Entidades que forman parte de grupos de consolidación fiscal	
Base imponible individual a integrar por las entidades que forman parte del grupo .....	01029
Eliminaciones e incorporaciones correspondientes a la entidad .....	01030
Integración individual de las dotaciones del art. 11.12 LIS .....	01031

## Base imponible

Base imponible antes de la aplicación de la reserva de capitalización y compensación de bases imponibles negativas .....	00550
Reserva de capitalización (desglose en página 20 bis) .....	01032
Compensación de bases imponibles negativas periodos anteriores (desglose en página 15) .....	00547
<b>Base imponible</b> .....	<b>00552</b>

## Sólo entidades de reducida dimensión

	Aumentos	Disminuciones
Reserva de nivelación (desglose en página 20 bis) .....	01033	01034

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 14

## Liquidación (III)

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 14 bis

## Liquidación (IV)

## Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver

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

	Estado		D. Forales / Navarra (totales) (desglose en pág. 26)	
<b>Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver</b> .....	00599		00600	

## Pagos fraccionados. Cuota diferencial

1º pago fraccionado .....	00601		00602	
2º pago fraccionado .....	00603		00604	
3º pago fraccionado .....	00605		00606	
<b>Cuota diferencial</b> .....	00611		00612	

## Líquido a ingresar o a devolver

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 15

## Detalle de la compensación de bases imponibles negativas

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

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

## Deducciones doble imposición interna RDLeg. 4/2004

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

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

## Deducciones doble imposición interna (DT 23.1 LIS)

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

(\*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2020.  
(\*\*) Para los contribuyentes cuyo importe neto de la cifra de negocios sea al menos de 20 millones de euros durante los 12 meses anteriores a la fecha en que se inicie el período impositivo, el importe no podrá exceder conjuntamente del 50% de la cuota íntegra del contribuyente (DA 15ª LIS).



Modelo  
200
 NIF  Apellidos y nombre o razón social 

2020

Página 16

## Deducciones doble imposición internacional RDLeg. 4/2004

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

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

## Deducciones doble imposición internacional LIS

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

(\*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2020.  
 (\*\*\*) Para los contribuyentes cuyo importe neto de la cifra de negocios sea al menos de 20 millones de euros durante los 12 meses anteriores a la fecha en que se inicie el periodo impositivo, el importe no podrá exceder conjuntamente del 50% de la cuota íntegra del contribuyente (DA 15ª LIS).

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

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 16 bis

## Deducciones disposición transitoria 24ª.1 LIS

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

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

## Deducciones inversión en Canarias con límites incrementados

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

2020: Deducción por investigación y desarrollo en Canarias generada en el período impositivo... 02287

2020: Deducción por innovación tecnológica en Canarias generada en el período impositivo..... 02288

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

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

Modelo  
200

NIF Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 17

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

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

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

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

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

Modelo  
200

NIF Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 18

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

	Limite conjunto	Limite año	Deducción pendiente/generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2020: VIII Centenario de la Universidad de Salamanca (US).....		2035/36	01087	01088	01089
2020: 20 Aniversario de la Reapertura del Gran Teatro del Liceo de Barcelona y el bicentenario de la creación de la "Societat d'Accionistes" (LB).....		2035/36	01375	01376	01377
2020: 4ª Edición de la Barcelona World Race (4BWR) .....		2035/36	01626	01627	01628
2020: V Centenario de la expedición de la primera vuelta al mundo de Fernando de Magallanes y Juan Sebastián Elcano (EPVM)		2035/36	01638	01639	01640
2020: Plan de Fomento de la Lectura (2017-2020) (PFL) .....		2035/36	01671	01672	01673
2020: Plan Decenio Millium Montserrat 1025-2025 (PDMM).....		2035/36	01707	01708	01709
2020: Programa de preparación de los deportistas españoles de los Juegos de Tokio 2020 (T20) .....		2035/36	01800	01801	01802
2020: 50 Edición del Festival Internacional de Jazz de Barcelona (50J)		2035/36	01862	01863	01864
2020: Campeonato Mundial Junior Balonmano Masculino 2019 (BM19)		2035/36	01868	01869	01870
2020: Andalucía Valderrama Masters (AVM).....		2035/36	01874	01875	01876
2020: La Transición: 40 años de Libertad de Expresión (T) .....		2035/36	01877	01878	01879
2020: Barcelona Mobile World Capital (BMWC) .....		2035/36	01880	01881	01882
2020: Ceuta y la Legión, 100 años de unión (CL) .....		2035/36	01883	01884	01885
2020: Bádmiton World Tour (BWT) .....		2035/36	01889	01890	01891
2020: Nuevas Metas (NM) .....		2035/36	01892	01893	01894
2020: Logroño 2021, nuestro V Centenario (L21).....		2035/36	01901	01902	01903
2020: Año Santo Jacobeo 2021 (J21) .....		2035/36	01907	01908	01909
2020: VIII Centenario de la Catedral de Burgos 2021 (CB21).....		2035/36	01910	01911	01912
2020: Deporte Inclusivo (DI).....		2035/36	01913	01914	01915
2020: España, Capital del Talento Joven (E) .....	25% / 50%	2035/36	01919	01920	01921
2020: Conmemoración del Centenario de la Coronación de Ntra. Sra. del Rocío (1919-2019) (CR).....		2035/36	01922	01923	01924
2020: Traslado de la Imagen de Ntra. Sra. del Rocío desde la Aldea al Pueblo de Almonte (TR) .....		2035/36	01925	01926	01927
2020: Enfermedades Neurodegenerativas 2020. Año Internacional de la Investigación e Innovación (EN20).....		2035/36	01937	01938	01939
2020: XXV Aniversario de la Declaración por la UNESCO del Real Monasterio de Santa María de Guadalupe como Patrimonio de la Humanidad (GPM)		2035/36	01943	01944	01945
2020: Automobile Barcelona 2019 (AB19) .....		2035/36	01946	01947	01948
2020: Campeonato Mundial Balonmano Femenino 2021 (BF21).....		2035/36	01871	01872	01873
2020: Barcelona Equestrian Challenge (3ª edición) (BE3).....		2035/36	01895	01896	01897
2020: Universo Mujer II (UMII).....		2035/36	01898	01899	01900
2020: Centenario Delibes (CD) .....		2035/36	01904	01905	01906
2020: Plan 2020 de Apoyo al Deporte Base II (P20-2) .....		2035/36	01916	01917	01918
2020: Camino Lebaniego (CL).....		2035/36	01928	01929	01930
2020: Expo Dubai 2020 (D20) .....		2035/36	01934	01935	01936
2020: Vigésima quinta sesión de la Conferencia de las Partes de la Convención Marco de Naciones Unidas sobre el Cambio Climático (COP25) [..].....		2035/36	02284	02285	02286
2020: Plan Berlanga (PB) .....		2035/36	02362	02363	02364
2020: Alicante 2021. Salida Vuelta al Mundo a Vela (A21) .....		2035/36	02365	02366	02367
2020: España País Invitado de Honor en la Feria del Libro de Francfort en 2021 (E21) .....		2035/36	02368	02369	02370
2020: Plan de Fomento de la ópera en la Calle del Teatro Real (FO)		2035/36	02371	02372	02373
2020: 175 Aniversario de la construcción del Gran Teatro del Liceu (TL).		2035/36	02374	02375	02376
2020: Gran Premio de España de Fórmula 1 (F1).....		2035/36	02377	02378	02379
2021: Otras deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público.....		2035/36	01683	01684	01685
Total deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público.....			00634	00635	00636
<b>Total</b> .....			<b>00831</b>	<b>00888</b>	<b>00832</b>

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 18 bis

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

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

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

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

Deducción por reversión de medidas temporales (DT 37<sup>a</sup>.1 LIS)

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

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

Deducción por reversión de medidas temporales (DT 37<sup>a</sup>.2 LIS)

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 19

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

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

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

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

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 20

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

## Limite art. 16.5 y/o 83 LIS

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

## Limite art. 16.1 y 16.2 LIS

e) Gastos financieros del período impositivo no afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS (sin signo) .....	01245	
f) Gastos financieros del período impositivo ( $= [c1+e]$ ) .....	01246	
g) Ingresos financieros del período impositivo derivados de la cesión a terceros de capitales propios .....	01247	
h) Gastos financieros netos del período impositivo ( $= [f-g]$ ) .....	01248	
i) Limite a la deducción de gastos financieros netos ( $= 30\% * [i1+i2+i3+i4+i5]$ , mínimo 1 millón de euros si gasto financiero neto $\geq 1$ millón) .....	01249	
i1) Resultado de explotación (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) .....	01250	
i2) Amortización del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) .....	01251	
i3) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) .....	01252	
i4) Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) .....	01253	
i5) Ingresos financieros de participaciones en instrumentos de patrimonio (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) .....	01254	
j) Adición por limite beneficio operativo no aplicado en los cinco ejercicios anteriores .....	01255	
k1) Gastos financieros netos del período impositivo deducibles ( $\leq [i+j], [h=k1+k2], \geq 0$ ) .....	01256	
k2) Gastos financieros netos del período impositivo no deducibles ( $= [h-k1], \leq [h-i], \geq 0$ ) .....	01257	
l) Gastos financieros pendientes de deducir en periodos impositivos anteriores afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS deducibles tras aplicar los 2 limites ( $\leq [d], \geq 0$ ) .....	01258	
m) Gastos financieros netos pendientes de deducir de periodos impositivos anteriores no afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS aplicados .....	01259	
<b>Total gastos financieros del período impositivo no deducibles (<math>= [c2+k2]</math>) .....</b>	<b>01260</b>	

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

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período		Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros	
	Por limite 16.5 y 83 LIS	Resto		Por limite 16.5 y 83 LIS	Resto
2012		01188	01189		01191
2013		01193	01194		01196
2014		01198	01199		01201
2015	01202	01203	01204	01205	01206
2016	01462	01463	01209	01210	01211
2017	01736	01737	01464	01465	01466
2018	01977	01978	01738	01739	01740
2019	02253	02254	01979	01980	01981
2020 <sup>(*)</sup>	02399	02400	02255	02256	02257
2020 <sup>(**)</sup>			02401	02402	02403
<b>Total .....</b>	<b>01212</b>	<b>01213</b>	<b>01214</b>	<b>01215</b>	<b>01216</b>

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

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

## Pendiente de adición por limite beneficio operativo no aplicado

Ejercicio de generación	Importe generado. Pendiente de aplicación a principio del período		Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2015	00955		00956	
2016	01217		01218	
2017	01467		01468	
2018	01741		01742	
2019	01982		01983	
2020 <sup>(*)</sup>	02258		02259	
2020 <sup>(**)</sup>	02404		02405	
<b>Total .....</b>	<b>00538</b>		<b>00539</b>	<b>00546</b>

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 20bis

## Reserva de capitalización

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

Reserva de capitalización dotada en el ejercicio ..... 01140

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

## Reserva de nivelación

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

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

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

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

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

Número de periodo impositivo <sup>(*)</sup>	Dotaciones pendientes de integración a principio del periodo	Dotaciones integradas en esta liquidación		Dotaciones pendientes de integración en periodos futuros
		DT 16ª.1 y 2 LIS	DT 16ª.3 LIS	
	01515	01516	01585	01517

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



Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 20ter

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

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

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

Ejercicio de generación	Importe total AID pendientes de aplicación a principio del período (DT 33ª.1 y 6 a) LIS)(*)	Cuota líquida positiva	AID aplicados en el período (por integración dotaciones en la liquidación)	AID convertidos en crédito exigible en el período	AID pendientes de aplicación en períodos futuros			Importe total AID pendientes (DT 33ª.1 y 6 a) LIS(*)
					Con prestación patrimonial (DT 33ª.6 c) LIS)	Sin prestación patrimonial (DT 33ª.6 d) LIS)	Sin prestación patrimonial. Minoración prestación por exceso cuota otros períodos iniciados a partir de 2016 (DT 33ª.4 y 6 d) LIS)	
2007 y anteriores	01524		01525	01526		01527		01528
Total 2008 a 2015	01529	01530	01590	01591	01531	01532	01533	01534
<b>Total</b>	<b>01535</b>		<b>01536</b>	<b>01537</b>	<b>01538</b>	<b>01539</b>	<b>01540</b>	<b>01541</b>

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

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

Ejercicio de generación	Importe total AID (art. 130.6 a) LIS) pendientes de aplicación a principio del período/ generados en el propio período	Cuota líquida positiva	AID pendientes de aplicación a principio del período/generados en el propio período			AID aplicados en el período (por integración dotaciones en la liquidación)	AID convertidos en crédito exigible en el período	AID pendientes de aplicación en períodos futuros		
			Con derecho a conversión en crédito exigible (art. 130.6 b) LIS)	Con derecho a conversión en crédito exigible por exceso cuota otros períodos (art. 130.1 y 6 b) LIS)	Sin derecho a conversión en crédito exigible (art. 130.6 c) LIS)			Con derecho a conversión en crédito exigible (art. 130.6 b) LIS)	Con derecho a conversión en crédito exigible por exceso cuota otros períodos (art. 130.1 y 6 b) LIS)	Sin derecho a conversión en crédito exigible (art. 130.6 c) LIS)
2016	01542	01543	01544	01545	01546	01547	01548	01549	01550	01551
2017	01552	01553	01554	01555	01556	01753	01557	01558	01559	01560
2018	01754	01755	01756	01757	01758	01994	01759	01760	01761	01762
2019	02100	02101	02102	02103	02104	02267	02105	02106	02107	02108
2020(*)	02268	02269	02270	02271	02272	02417	02273	02274	02275	02276
2020	02418	02419	02420	02421	02422		02423	02424	02425	02426
<b>Total</b>	<b>01561</b>	<b>01562</b>	<b>01563</b>	<b>01564</b>	<b>01565</b>	<b>01566</b>	<b>01567</b>	<b>01568</b>	<b>01569</b>	<b>01570</b>

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

Importe del crédito exigible	Abono	Compensación
00393	00150	00506

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

Ejercicio de generación	Exceso cuota líquida positiva pendiente a principio del período/generado en el propio período	Exceso cuota líquida positiva aplicado en períodos impositivos de 2008 a 2015 (DT 33ª.4 LIS)	Exceso cuota líquida positiva aplicado en períodos impositivos iniciados a partir de 2016 (art. 130.1 párrafo 2º LIS)	Exceso cuota líquida positiva pendiente de aplicación en períodos futuros
2018	01763	01764	01765	
2019	02109	02110	02111	02112
2020(*)	02277	02278	02279	02280
2020	02427	02428	02429	02430
<b>Total</b>	<b>01579</b>	<b>01580</b>	<b>01581</b>	<b>01582</b>

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 20 quater

## Aplicación de resultados

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

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

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

(\*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene dotaciones pendientes de integrar en un período impositivo anterior iniciado en 2020.  
(\*\*) Los importes se consignarán a nivel de base. Cooperativas: sus importes deben ir referidos a cuota.

Modelo  
200

NIF Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 21

## Comunicación del importe neto de la cifra de negocios

Grupos de sociedades, art. 42 código de comercio, incluidas entidades de crédito y aseguradoras<sup>(\*)</sup>

Importe neto de la cifra de negocios del conjunto de las entidades del grupo ..... 00987

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

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

## No residentes con más de un establecimiento permanente

Importe neto cifra de negocios del conjunto de establecimientos permanentes de la misma persona física o entidad titular ..... 00988

Número de establecimientos permanentes a través de los que opera, en caso de persona física titular .....

NIF de los establecimientos permanentes, en caso de entidad titular (excepto el del establecimiento permanente al que se refiere esta declaración)		2	4
1		3	5

## Entidades de crédito, aseguradoras e instituciones de inversión colectiva

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

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

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

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

## Régimen de las entidades navieras en función del tonelaje

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

Base imponible resultante de aplicar la escala del apartado 1 del art. 114 LIS ..... 00630

Importe de rentas generadas en transmisiones de buques (reserva, diferencia entre la amortización fiscal y la contable) ..... 00631

Compensación de bases imponibles negativas de períodos anteriores (a compensar únicamente con la casilla 00631) ..... 00632

Base imponible resultante de la aplicación del régimen [00630 + (00631 - 00632)] ..... 00579

## Presentación de documentación previa en la Sede electrónica

Consigne el Número de Referencia de Sociedades (NRS):

Documentación presentada por el Anexo III (Ajustes y deducciones) .....

Documentación presentada por el Anexo IV (Personal investigador) .....

Documentación presentada por el Anexo V (RIC: Inversiones anticipadas) .....

Documento normalizado presentado por el Anexo V Orden HAP/871/2016 (Art. 16.4 RIS) .....

Número de justificante identificativo de la declaración informativa de ayudas Régimen Económico y Fiscal de Canarias .....

Número de justificante identificativo autoliquidación de la prestación patrimonial por conversión de activos (DA 13ª LIS) .....

Modelo  
200

NIF Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 22

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

	Aplicado/materializado en esta liquidación				
	Pendiente de materializar RIC a principio de período	Inversiones previstas letras A y B, art. 27.4 Ley 19/1994	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994	Inversiones anticipadas consideradas materialización de la RIC en esta liquidación	Pendiente de materializar RIC al final de período
RIC 2016 .....	00089	00094	00095	02437	00093
RIC 2017 .....	00097	00098	00047	02438	00048
RIC 2018 .....	00524	00525	00526	02439	00527
RIC 2019 .....	00922	00923	00924	02440	00925
RIC 2020 .....		00928	00938	02441	00996
Importe de la dotación RIC con cargo a beneficios de 2020 ..	00927				
	Pendiente de dotar RIC a principio de período	Inversiones previstas letras A y B, art. 27.4 Ley 19/1994	Inversiones previstas letras B bis, C y D art. 27.4 Ley 19/1994	Pendiente de dotar RIC al final de período	
Inversiones anticipadas 2017	02442			02443	
Inversiones anticipadas 2018	02444			02445	
Inversiones anticipadas 2019	02446			02447	
Inversiones anticipadas 2020		02449	02450	02451	

## Régimen de cooperativas

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

## Detalle de compensación de cuotas

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

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

Modelo  
200

NIF Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 23

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

<b>1</b>	Los declarantes que hayan marcado la clave 00035 de la página 1, deberán consignar los siguientes datos:	
	Tipo de operación a que se refiere la opción ..... <input type="checkbox"/>	
	(A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012); E: Reestructuración; F: Cambio de domicilio)	
	NIF	Denominación social
	Entidad transmitente:	
	NIF	Denominación social
	Entidad adquirente:	
Fecha de la inscripción de los acuerdos sociales en Registro Mercantil .....		
Fecha de comunicación de la operación .....		
Valor de las acciones entregadas .....		
Valor de las acciones recibidas.....		
Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante.....		
<b>2</b>	Los declarantes que hayan marcado la clave 00035 de la página 1, deberán consignar los siguientes datos:	
	Tipo de operación a que se refiere la opción ..... <input type="checkbox"/>	
	(A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012); E: Reestructuración; F: Cambio de domicilio)	
	NIF	Denominación social
	Entidad transmitente:	
	NIF	Denominación social
	Entidad adquirente:	
Fecha de la inscripción de los acuerdos sociales en Registro Mercantil .....		
Fecha de comunicación de la operación .....		
Valor de las acciones entregadas .....		
Valor de las acciones recibidas.....		
Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante.....		
<b>3</b>	Los declarantes que hayan marcado la clave 00035 de la página 1, deberán consignar los siguientes datos:	
	Tipo de operación a que se refiere la opción ..... <input type="checkbox"/>	
	(A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012); E: Reestructuración; F: Cambio de domicilio)	
	NIF	Denominación social
	Entidad transmitente:	
	NIF	Denominación social
	Entidad adquirente:	
Fecha de la inscripción de los acuerdos sociales en Registro Mercantil .....		
Fecha de comunicación de la operación .....		
Valor de las acciones entregadas .....		
Valor de las acciones recibidas.....		
Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante.....		
<b>4</b>	Los declarantes que hayan marcado la clave 00035 de la página 1, deberán consignar los siguientes datos:	
	Tipo de operación a que se refiere la opción ..... <input type="checkbox"/>	
	(A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012); E: Reestructuración; F: Cambio de domicilio)	
	NIF	Denominación social
	Entidad transmitente:	
	NIF	Denominación social
	Entidad adquirente:	
Fecha de la inscripción de los acuerdos sociales en Registro Mercantil .....		
Fecha de comunicación de la operación .....		
Valor de las acciones entregadas .....		
Valor de las acciones recibidas.....		
Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante.....		
<b>5</b>	Los declarantes que hayan marcado la clave 00035 de la página 1, deberán consignar los siguientes datos:	
	Tipo de operación a que se refiere la opción ..... <input type="checkbox"/>	
	(A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores; D: Transmisión de activos y pasivos (Ley 8/2012); E: Reestructuración; F: Cambio de domicilio)	
	NIF	Denominación social
	Entidad transmitente:	
	NIF	Denominación social
	Entidad adquirente:	
Fecha de la inscripción de los acuerdos sociales en Registro Mercantil .....		
Fecha de comunicación de la operación .....		
Valor de las acciones entregadas .....		
Valor de las acciones recibidas.....		
Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante.....		

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 24

## Agrupaciones de interés económico y UTES (régimen especial)

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

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

00060

### B) Modelo de información (artículo 46 RIS)

1.- Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias ..... 00500

2.- Gastos financieros netos no deducidos por la entidad ..... 01227

3.- Reserva de capitalización no aplicada por la entidad ..... 01228

4.- Base imponible ..... 00552

5.- Base imponible minorada o incrementada, en su caso, en las cantidades derivadas de la aplicación de la reserva de nivelación (entidades de reducida dimensión) ..... 01330

6<sup>o</sup>.- Deducción para evitar la doble imposición:

Base de la deducción      % Participación

Base de la deducción	% Participación

7<sup>o</sup>.- Base de las bonificaciones .....  

8<sup>o</sup>.- Base de las deducciones para incentivar la realización de determinadas actividades:

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

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

9<sup>o</sup>.- Retenciones e ingresos a cuenta ..... 00062

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

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

b) De ejercicios en los que la sociedad haya tributado en el régimen especial.....  

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

NIF	F/J R/PTE.	Otra	R/X	Apellidos y nombre / Razón social	Código provincia/país	Base imponible imputada	% Partic.

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

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

Identificación	País de residencia fiscal	Volumen de operaciones	Beneficio o pérdida que obtienen en el periodo impositivo	Suma de ajustes al resultado contable desde el inicio de la actividad	Suma de deducciones por DI internacional (art. 31 LIS) acreditada en periodos anteriores

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 25

**Régimen especial de transparencia fiscal internacional**

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

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón social

200

2020

Página 26

## Tributación conjunta al Estado y a las Administraciones Forales del País Vasco y Navarra

## Aplicación del concierto económico con la Comunidad Autónoma del País Vasco y del Convenio Económico entre el Estado y la Comunidad Foral de Navarra

Volumen total de las operaciones realizadas por la entidad en el ejercicio (incluidas las operaciones realizadas en el extranjero) .....	00050	
Volumen de las operaciones realizadas en el extranjero durante el ejercicio .....	00051	
Volumen de las operaciones realizadas en:		
Territorios históricos del País Vasco:		
ARABA .....	00052	
GIPUZKOA .....	00053	
BIZKAIA .....	00054	
Territorio de la Comunidad Foral de		
NAVARRA .....	00055	
Territorio común .....	00056	

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

Diputación Foral de ARABA:	$\frac{00052}{(00050 - 00051)} \times 100$	00626	%
Diputación Foral de GIPIZKOA:	$\frac{00053}{(00050 - 00051)} \times 100$	00627	%
Diputación Foral de BIZKAIA:	$\frac{00054}{(00050 - 00051)} \times 100$	00628	%
Comunidad Foral de NAVARRA:	$\frac{00055}{(00050 - 00051)} \times 100$	00629	%
Administración del Estado:	$\frac{00056}{(00050 - 00051)} \times 100$	00625	%

## Determinación del líquido a ingresar o a devolver a cada una de las Administraciones

	ARABA	GIPIZKOA	BIZKAIA	NAVARRA	TOTAL
<b>Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver</b> .....	00420	00421	00426	00427	00600
Pagos fraccionados					
1º .....	00402	00442	00443	00444	00602
2º .....	00445	00446	00447	00448	00604
3º .....	00449	00450	00451	00465	00606
<b>Cuota diferencial</b> .....	00474	00475	00476	00477	00612
Incremento por pérdida beneficios fiscales periodos anteriores.....	00482	00483	00484	00485	00616
Incremento por incumplimiento de requisitos SOCIMI.....	00913	00914	00915	00916	00642
Intereses de demora .....	00486	00487	00488	00489	00618
Complementaria: Importe ingreso/devolución efectuada de la declaración originaria .....	00490	00491	00492	00493	00620
Abono de deducciones I+D+i por insuficiencia de cuota (opción art. 44.2 RDLeg. 4/2004 y art. 39.2 LIS)	01334	01335	01336	01337	01332
Abono de deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 39.3 LIS) .....	01338	01339	01340	01341	01333
<b>Líquido a ingresar o a devolver</b> .....	00494	00495	00496	00497	00622
Abono por conversión de activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Administración tributaria (art. 130 LIS) .....	01300	01301	01302	01303	01043
Compensación por conversión de activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Administración tributaria (art. 130 LIS).....	01305	01306	01307	01308	01044



2020

Página 26 bis

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

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

Detalle de ajustes	Tipo	Saldo pendiente a principio de ejercicio	Correcciones del ejercicio			Saldo pendiente a fin de ejercicio
			Permanentes	Temporarias (con origen en el ejercicio)	Temporarias (con origen en ejercicios anteriores)	
Cambio de criterios contables (art. 11.3.2º LIS)	AUMENTO	02504	02501	02502	02503	02505
	DISMINUCIÓN	02509	02506	02507	02508	02510
Operaciones a plazos (art. 11.4 LIS)	AUMENTO	02514	02511	02512	02513	02515
	DISMINUCIÓN	02519	02516	02517	02518	02520
Reversión del deterioro del valor de los elementos patrimoniales (art. 11.6 LIS)	AUMENTO	02524	02521	02522	02523	02525
	DISMINUCIÓN	02529	02526	02527	02528	02530
Rentas negativas (art. 11.9 y 11.10 LIS)	AUMENTO	02534	02531	02532	02533	02535
	DISMINUCIÓN	02539	02536	02537	02538	02540
Ajustes por rentas derivadas de operaciones con quita o espera (art. 11.13 LIS)	AUMENTO	02544	02541	02542	02543	02545
	DISMINUCIÓN	02549	02546	02547	02548	02550
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 11 LIS)	AUMENTO	02554	02551	02552	02553	02555
	DISMINUCIÓN	02559	02556	02557	02558	02560
Diferencias entre amortización contable y fiscal (art. 12.1 LIS)	AUMENTO	02564	02561	02562	02563	02565
	DISMINUCIÓN	02569	02566	02567	02568	02570
Deducción del 30% importe gastos de amortiz. contable (excluidas emp. reducida dimensión) (art. 7 Ley 16/2012)	AUMENTO					
	DISMINUCIÓN	02579			02578	02580
Amortización del inmovilizado intangible (art. 12.2 LIS) y amortización de la DT 13º.1 LIS	AUMENTO	02584	02581	02582	02583	02585
	DISMINUCIÓN	02589	02586	02587	02588	02590
Amortización de inmovilizado afecto a actividades de investigación y desarrollo (art. 12.3 b) LIS)	AUMENTO	02594	02591	02592	02593	02595
	DISMINUCIÓN	02599	02596	02597	02598	02600
Libertad de amortización de gastos de investigación y desarrollo (art. 12.3 c) LIS)	AUMENTO	02604	02601	02602	02603	02605
	DISMINUCIÓN	02609	02606	02607	02608	02610
Libertad de amortización inmovilizado material nuevo (art. 12.3 e) LIS)	AUMENTO	02614	02611	02612	02613	02615
	DISMINUCIÓN	02619	02616	02617	02618	02620
Otros supuestos de libertad de amortización (art. 12.3 a) y d) y DA 16º LIS)	AUMENTO	02624	02621	02622	02623	02625
	DISMINUCIÓN	02629	02626	02627	02628	02630
Libertad de amortización con mantenimiento de empleo (RDL 6/2010 y DT 13º.2 LIS)	AUMENTO	02634	02631	02632	02633	02635
	DISMINUCIÓN	02639	02636	02637	02638	02640
Libertad de amortización sin mantenimiento de empleo (RDL 13/2010 y DT 13º.2 LIS)	AUMENTO	02644	02641	02642	02643	02645
	DISMINUCIÓN	02649	02646	02647	02648	02650
Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS no afectada por el art. 11.12 ni por DT 33º.1 LIS	AUMENTO	02654	02651	02652	02653	02655
	DISMINUCIÓN	02659	02656	02657	02658	02660
Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS) a los que se refiere el art. 11.12 y DT 33º.1 LIS	AUMENTO	02664	02661	02662	02663	02665
	DISMINUCIÓN	02669	02666	02667	02668	02670
Pérdidas por deterioro de IM, inversiones inmobiliarias e II, incluido el fondo de comercio (art. 13.2 a) y DT 15 LIS)	AUMENTO	02674	02671	02672	02673	02675
	DISMINUCIÓN	02679	02676	02677	02678	02680

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

Detalle de ajustes	Tipo	Saldo pendiente a principio de ejercicio	Correcciones del ejercicio			Saldo pendiente a fin de ejercicio
			Permanentes	Temporarias (con origen en el ejercicio)	Temporarias (con origen en ejercicios anteriores)	
Ajustes por pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 13.2 b) LIS)	AUMENTO	02684	02681	02682	02683	02685
	DISMINUCIÓN	02689	02686	02687	02688	02690
Ajustes por pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (DT 16º.1 y 2 LIS)	AUMENTO	02694	02691	02692	02693	02695
	DISMINUCIÓN	02699	02696	02697	02698	02700
Ajustes por pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (DT 16º.3 LIS)	AUMENTO	02704	02701	02702	02703	02705
	DISMINUCIÓN	02709	02706	02707	02708	02710
Pérdidas por deterioro de valores representativos de deuda (art. 13.2 c) LIS y DT 15º LIS)	AUMENTO	02714	02711	02712	02713	02715
	DISMINUCIÓN	02719	02716	02717	02718	02720
Aplicación del límite del art. 11.12 LIS a las pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS)	AUMENTO	02724	02721	02722	02723	02725
	DISMINUCIÓN	02729	02726	02727	02728	02730
Gastos y provisiones por pensiones no afectadas por el art. 11.12 LIS (art. 14.1, 14.6 y 14.8 LIS)	AUMENTO	02734	02731	02732	02733	02735
	DISMINUCIÓN	02739	02736	02737	02738	02740
Otras provisiones no deducibles fiscalmente (art. 14 LIS) no afectadas por el art. 11.12 LIS	AUMENTO	02744	02741	02742	02743	02745
	DISMINUCIÓN	02749	02746	02747	02748	02750
Subvenciones públicas incluidas en el resultado del ejercicio, no integrables en la base imponible (art. 14.8 LIS)	AUMENTO					
	DISMINUCIÓN		02756			
Gastos no deducibles por considerarse retribución de fondos propios (art. 15 a) LIS)	AUMENTO		02761			
	DISMINUCIÓN					
Multas, sanciones y otros (art. 15 c) LIS)	AUMENTO		02771			
	DISMINUCIÓN					
Pérdidas del juego (art. 15 d) LIS)	AUMENTO		02781			
	DISMINUCIÓN					
Gastos por donativos y liberalidades (art. 15 e) LIS)	AUMENTO		02791			
	DISMINUCIÓN					
Gastos de actuaciones contrarias al ordenamiento jurídico (art. 15 f) LIS)	AUMENTO		02801			
	DISMINUCIÓN					
Operaciones realizadas con paraísos fiscales (art. 15 g) LIS)	AUMENTO	02814	02811	02812	02813	02815
	DISMINUCIÓN	02819	02816	02817	02818	02820
Gastos financieros derivados de deudas con entidades del grupo (art. 15 h) LIS)	AUMENTO		02821			
	DISMINUCIÓN					
Gastos derivados de la extinción de la relación laboral o mercantil (art. 15 i) LIS)	AUMENTO		02831			
	DISMINUCIÓN					
Gastos correspondientes a operaciones realizadas con personas o entidades vinculadas (art. 15 j) LIS)	AUMENTO	02844	02841	02842	02843	02845
	DISMINUCIÓN	02849	02846	02847	02848	02850
Asimetrías híbridas (art. 15 bis LIS)	AUMENTO	02574	02571	02572	02573	02575
	DISMINUCIÓN	02754	02751	02752	02753	02755
Pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 15 k) LIS)	AUMENTO	02854	02851	02852	02853	02855
	DISMINUCIÓN	02859	02856	02857	02858	02860

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 26 quater

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

Detalle de ajustes	Tipo	Saldo pendiente a principio de ejercicio	Correcciones del ejercicio				Saldo pendiente a fin de ejercicio
			Permanentes	Temporarias (con origen en el ejercicio)	Temporarias (con origen en ejercicios anteriores)		
Disminución de valor originada por criterio de valor razonable (art. 15 I) LIS)	AUMENTO	02864		02861	02862	02863	02865
	DISMINUCIÓN	02869		02866	02867	02868	02870
Deuda tributaria de actos jurídicos documentados (ITP y AJD) (art. 15 m) LIS)	AUMENTO	02874		02871	02872	02873	02875
	DISMINUCIÓN	02879		02876	02877	02878	02880
Gastos que sean objeto de la deducción por inversiones realizadas por las autoridades portuarias (art. 15 n) LIS)	AUMENTO		03241				
	DISMINUCIÓN						
Ajustes por la limitación en la deducibilidad de gastos financieros (art. 16 LIS)	AUMENTO	02884		02881	02882	02883	02885
	DISMINUCIÓN	02889		02886	02887	02888	02890
Revalorizaciones contables (art. 17.1 LIS)	AUMENTO	02894		02891	02892	02893	02895
	DISMINUCIÓN	02899		02896	02897	02898	02900
Operaciones de aumento de capital o fondos propios por compensación de créditos (art. 17.2 LIS)	AUMENTO	02904		02901	02902	02903	02905
	DISMINUCIÓN	02909		02906	02907	02908	02910
SICAV: Reducciones de capital y distribución de la prima de emisión (art. 17.6 LIS)	AUMENTO		02911				
	DISMINUCIÓN						
Transmisiones lucrativas y societarias: aplicación del valor de mercado (art. 17.4 LIS)	AUMENTO	02924		02921	02922	02923	02925
	DISMINUCIÓN	02929		02926	02927	02928	02930
Operaciones vinculadas: aplicación del valor de mercado (art. 18 LIS)	AUMENTO	02934		02931	02932	02933	02935
	DISMINUCIÓN	02939		02936	02937	02938	02940
Cambios de residencia y otras operaciones del art. 19 LIS)	AUMENTO	02944		02941	02942	02943	02945
	DISMINUCIÓN	02949		02946	02947	02948	02950
Efectos de la valoración contable diferente a la fiscal (art. 20 LIS)	AUMENTO	02954		02951	02952	02953	02955
	DISMINUCIÓN	02959		02956	02957	02958	02960
Exención sobre dividendos o participaciones en beneficios de entidades residentes (art. 21.1 LIS)	AUMENTO						
	DISMINUCIÓN		02966				
Exención sobre dividendos o participaciones en beneficios de entidades no residentes (art. 21.1 LIS)	AUMENTO						
	DISMINUCIÓN		02976				
Exención sobre la renta obtenida en la transmisión de valores entidades residentes (art. 21.3 LIS)	AUMENTO	02984		02981	02982	02983	02985
	DISMINUCIÓN	02989		02986	02987	02988	02990
Exención sobre la renta obtenida en la transmisión de valores entidades no residentes (art. 21.3 LIS)	AUMENTO	02994		02991	02992	02993	02995
	DISMINUCIÓN	02999		02996	02997	02998	03000
Exención sobre la renta obtenida en los supuestos del art. 21.3 LIS distintos a transmisiones de valores entidades residentes	AUMENTO	03004		03001	03002	03003	03005
	DISMINUCIÓN	03009		03006	03007	03008	03010
Exención sobre la renta obtenida en los supuestos del art. 21.3 LIS distintos a transmisiones de valores entidades no residentes	AUMENTO	03014		03011	03012	03013	03015
	DISMINUCIÓN	03019		03016	03017	03018	03020
Exención de rentas en el extranjero (art. 22 LIS)	AUMENTO	03024		03021	03022	03023	03025
	DISMINUCIÓN	03029		03026	03027	03028	03030
Reducción de rentas procedentes de determinados activos intangibles (art. 23 y DT 20ª LIS)	AUMENTO	03034		03031	03032	03033	03035
	DISMINUCIÓN	03039		03036	03037	03038	03040

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 26 quinquies

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

Detalle de ajustes	Tipo	Saldo pendiente a principio de ejercicio	Correcciones del ejercicio				Saldo pendiente a fin de ejercicio
			Permanentes	Temporarias (con origen en el ejercicio)	Temporarias (con origen en ejercicios anteriores)		
Obra benéfico-social de las cajas de ahorro y fundaciones bancarias (art. 24 LIS)	AUMENTO	03044	03041	03042	03043	03045	
	DISMINUCIÓN	03049	03046	03047	03048	03050	
Impuesto extranjero soportado por el contribuyente, no deducible por afectar a rentas con deducción por doble imposición (art. 31.2 LIS)	AUMENTO	03054	03051	03052	03053	03055	
	DISMINUCIÓN	03059	03056	03057	03058	03060	
Impuesto extranjero sobre los beneficios con cargo a los cuales se pagan los dividendos objeto de deducción por doble imposición internacional (art. 32.1 LIS)	AUMENTO		03061				
	DISMINUCIÓN						
Agrupación de interés económico (Cap. II del Tit. VII LIS)	AUMENTO	03074	03071	03072	03073	03075	
	DISMINUCIÓN	03079	03076	03077	03078	03080	
Unión temporal de empresas, ajustes del art. 45.1 LIS	AUMENTO	03084	03081	03082	03083	03085	
	DISMINUCIÓN	03089	03086	03087	03088	03090	
Unión temporal de empresas, ajustes por rentas exentas de UTE que opera en el extranjero (art. 45.2 LIS)	AUMENTO	03094	03091	03092	03093	03095	
	DISMINUCIÓN	03099	03096	03097	03098	03100	
Unión temporal de empresas, ajustes por rentas exentas por participar en el extranjero en fórmulas de colaboración análogas a las UTE (art. 45.2 LIS)	AUMENTO	03104	03101	03102	03103	03105	
	DISMINUCIÓN	03109	03106	03107	03108	03110	
Unión temporal de empresas, ajustes por criterios de imputación temporal (art. 46.2 LIS)	AUMENTO	03114	03111	03112	03113	03115	
	DISMINUCIÓN	03119	03116	03117	03118	03120	
Bases imp. negativas generadas dentro del grupo fiscal por la ent. transmitida y que hayan sido compensadas (art. 62.2 LIS)	AUMENTO	03124	03121	03122	03123	03125	
	DISMINUCIÓN	03129	03126	03127	03128	03130	
Sociedades y fondos de capital-riesgo y sociedades de desarrollo industrial regional (capítulo IV del título VII LIS)	AUMENTO	03134	03131	03132	03133	03135	
	DISMINUCIÓN	03139	03136	03137	03138	03140	
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (capítulo VII del título VII LIS)	AUMENTO	03144	03141	03142	03143	03145	
	DISMINUCIÓN	03149	03146	03147	03148	03150	
Minería e hidrocarburos: factor agotamiento (arts. 91 y 95 LIS)	AUMENTO	03154	03151	03152	03153	03155	
	DISMINUCIÓN	03159	03156	03157	03158	03160	
Hidrocarburos: Amortización de inversiones intangibles y gastos de investigación (art. 99 LIS)	AUMENTO	03164	03161	03162	03163	03165	
	DISMINUCIÓN	03169	03166	03167	03168	03170	
Transparencia fiscal internacional (art. 100 LIS)	AUMENTO	03174	03171	03172	03173	03175	
	DISMINUCIÓN	03179	03176	03177	03178	03180	
Empresas de reducida dimensión: libertad de amortización (art. 102 LIS)	AUMENTO	03184	03181	03182	03183	03185	
	DISMINUCIÓN	03189	03186	03187	03188	03190	
Empresas de reducida dimensión: amortización acelerada (art. 103 LIS y DT 28ª LIS)	AUMENTO	03194	03191	03192	03193	03195	
	DISMINUCIÓN	03199	03196	03197	03198	03200	
Empresas de reducida dimensión: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 104 LIS)	AUMENTO	03204	03201	03202	03203	03205	
	DISMINUCIÓN	03209	03206	03207	03208	03210	
Arrendamiento financiero: régimen especial (art. 106 LIS)	AUMENTO	03214	03211	03212	03213	03215	
	DISMINUCIÓN	03219	03216	03217	03218	03220	

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 26 sexes

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

Detalle de ajustes	Tipo	Saldo pendiente a principio de ejercicio	Correcciones del ejercicio			Saldo pendiente a fin de ejercicio
			Permanentes	Temporarias (con origen en el ejercicio)	Temporarias (con origen en ejercicios anteriores)	
Régimen fiscal entidades de tenencia de valores extranjeros (capítulo XIII del título VII LIS)	AUMENTO	03224	03221	03222	03223	03225
	DISMINUCIÓN	03229	03226	03227	03228	03230
Régimen de entidades parcialmente exentas (capítulo XIV del título VII LIS)	AUMENTO	03234	03231	03232	03233	03235
	DISMINUCIÓN	03239	03236	03237	03238	03240
Montes vecinales en mano común (capítulo XV del título VII LIS)	AUMENTO					
	DISMINUCIÓN		03246			
Régimen de entidades navieras en función del tonelaje (capítulo XVI del título VII LIS)	AUMENTO	03254	03251	03252	03253	03255
	DISMINUCIÓN	03259	03256	03257	03258	03260
Aportaciones y colaboración a favor de entidades sin fines lucrativos	AUMENTO	03264	03261	03262	03263	03265
	DISMINUCIÓN	03269	03266	03267	03268	03270
Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002)	AUMENTO	03274	03271	03272	03273	03275
	DISMINUCIÓN	03279	03276	03277	03278	03280
Cooperativas: Fondo de reserva obligatorio (Ley 20/1990)	AUMENTO					
	DISMINUCIÓN		03286			
Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994)	AUMENTO	03294	03291	03292	03293	03295
	DISMINUCIÓN	03299	03296	03297	03298	03300
Exención transmisión bienes inmuebles (DA 6ª LIS)	AUMENTO	03304	03301	03302	03303	03305
	DISMINUCIÓN	03309	03306	03307	03308	03310
Rentas procedentes de transmisión de inmovilizado obtenidas por las Autoridades Portuarias (DA 68ª Ley 6/2018)	AUMENTO					
	DISMINUCIÓN		03316			
UEFA Women Champions League 2020 (DA 6ª RDL 28/2020)	AUMENTO	03284	03281	03282	03283	03285
	DISMINUCIÓN	03314	03311	03312	03313	03315
Operaciones a plazos (DT 1ª LIS)	AUMENTO	03324	03321	03322	03323	03325
	DISMINUCIÓN	03329	03326	03327	03328	03330
Adquisición de participaciones en entidades no residentes (DT 14ª LIS)	AUMENTO	03334	03331	03332	03333	03335
	DISMINUCIÓN	03339	03336	03337	03338	03340
Reinversión de beneficios extraordinarios (DT 24ª LIS)	AUMENTO	03344	03341	03342	03343	03345
	DISMINUCIÓN	03349	03346	03347	03348	03350
Ajustes por la primera aplicación de la Circular 4/2017 del Banco de España, a entidades de crédito (DT 39 LIS)	AUMENTO	03354	03351	03352	03353	03355
	DISMINUCIÓN	03359	03356	03357	03358	03360
Entidades en rég. de atribución de rentas const. en el extranj. con presencia en territ. español (art. 38 TRLIRNR)	AUMENTO	03364	03361	03362	03363	03365
	DISMINUCIÓN	03369	03366	03367	03368	03370
Correcciones específicas de entidades sometidas a la normativa foral	AUMENTO	03374	03371	03372	03373	03375
	DISMINUCIÓN	03379	03376	03377	03378	03380
Eliminaciones pendientes de incorporar de sociedades que dejen de pertenecer a un grupo	AUMENTO	03384	03381	03382	03383	03385
	DISMINUCIÓN	03389	03386	03387	03388	03390
Otras correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	AUMENTO	03394	03391	03392	03393	03395
	DISMINUCIÓN	03399	03396	03397	03398	03400

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 27

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

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

Modelo  
**200**

NIF

Apellidos y nombre o razón social

**2020**

Página 27bis

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

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

PARA SU PRESENTACIÓN NO VÁLIDO

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 28

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

## Pasivo

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



Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 29

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

## Patrimonio neto

<b>Fondos propios</b> .....	00191	
<b>Capital</b> .....	00192	
Capital desembolsado .....	00193	
Capital no desembolsado exigido .....	00194	
Pro memoria: capital no exigido .....	00758	
<b>Prima de emisión</b> .....	00195	
<b>Instrumentos de patrimonio emitidos distintos del capital</b> .....	00196	
Componente de patrimonio neto de los instrumentos financieros compuestos .....	00197	
Otros instrumentos de patrimonio emitidos .....	00198	
<b>Otros elementos de patrimonio neto</b> .....	00199	
<b>Ganancias acumuladas</b> .....	00200	
<b>Reservas de revalorización</b> .....	00201	
<b>Otras reservas</b> .....	00202	
Reserva de capitalización .....	00762	
Reserva de nivelación .....	00763	
Otras .....	00764	
<b>(-) Acciones propias</b> .....	00203	
<b>Resultado del ejercicio</b> .....	00204	
<b>(-) Dividendos a cuenta</b> .....	00205	
<b>Otro resultado global acumulado</b> .....	00206	
Elementos que no se reclasificarán en resultados .....	00207	
Ganancias o (-) pérdidas actuariales en planes de pensiones de prestaciones definidas .....	00208	
Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos que se han clasificado como mantenidos para la venta .....	00209	
Cambios del valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global .....	02154	
Ineficacia de las coberturas de valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global .....	02155	
Cambios del valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global (elemento cubierto) .....	02156	
Cambios del valor razonable de los instrumentos de patrimonio valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global (instrumento de cobertura) .....	02157	
Cambios del valor razonable de los pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados atribuibles a cambios en el riesgo de crédito .....	02158	
Elementos que pueden reclasificarse en resultados .....	00211	
Cobertura de inversiones netas en negocios en el extranjero [parte eficaz] .....	00212	
Conversión de divisas .....	00213	
Derivados de cobertura. Reserva de cobertura de flujos de efectivo [parte eficaz] .....	00214	
Cambios del valor razonable de los instrumentos de deuda valorados a valor razonable con cambios en otro resultado global ..	02159	
Instrumentos de cobertura [elementos no designados] .....	02160	
Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos que se han clasificado como mantenidos para la venta .....	00218	
<b>Total patrimonio neto</b> .....	00219	
<b>Total patrimonio neto y pasivo</b> .....	00220	
<b>Pro memoria: exposiciones fuera de balance</b> .....	00759	
<b>Compromisos de préstamo concedidos</b> .....	00760	
<b>Garantías financieras concedidas</b> .....	00761	
<b>Otros compromisos concedidos</b> .....	02161	

Modelo  
200

NIF Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 30

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

## Cuenta de pérdidas y ganancias

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

Modelo  
200

NIF Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 31

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

## Estado de ingresos y gastos reconocidos

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

2020

Página 32

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

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

## Estado total de cambios en el patrimonio neto

	Capital	Prima de emisión	Instrumentos patrimonio emitidos distintos del capital	Otros elementos del patrimonio neto	Ganancias acumuladas	Reservas de revalorización
<b>Saldo de apertura [antes de la reexpresión]</b> .....	00293	00294	00295	00296	00297	00298
Efectos de la corrección de errores.....	00305	00306	00307	00308	00309	00310
Efectos de los cambios en las políticas contables.....	00317	00318	00319	00320	00321	00322
<b>Saldo de apertura [periodo corriente]</b> .....	00329	00330	00331	00332	00333	00334
<b>Resultado global total del ejercicio</b> .....					00345	00346
<b>Otras variaciones del patrimonio neto</b> .....	00353	00354	00355	00356	00357	00358
Emisión de acciones ordinarias.....	00365	00366			00369	00370
Emisión de acciones preferentes.....	00377	00378	00379		00381	00382
Emisión de otros instrumentos de patrimonio.....			00391		00393	00394
Ejercicio o vencimiento de otros instrumentos de patrimonio emitidos.....			00403		00405	00406
Conversión de deuda en patrimonio neto.....	00413	00414	00415	00416	00417	
Reducción del capital.....	00425	00426			00429	00430
Dividendos (o remuneraciones a los socios).....	00437	00438	00439	00440	00441	00442
Compra de acciones propias.....					00453	00454
Venta o cancelación de acciones propias.....					00465	00466
Reclasificación de instrumentos financieros del patrimonio neto al pasivo.....	00473	00474	00475	00476		
Reclasificación de instrumentos financieros del pasivo al patrimonio neto.....	00485	00486	00487	00488		
Transferencias entre componentes del patrimonio neto.....			00499	00504	00501	00502
Aumento o (-) disminución del patrimonio neto resultante de combinaciones de negocios.....	00509	00510	00511	00512	00513	00514
Pagos basados en acciones.....	00521	00522		00524		
Otros aumentos o (-) disminuciones del patrimonio neto.....			00535	00536	00537	00538
De los cuales: dotación discrecional a obras y fondos sociales (solo cajas de ahorros y cooperativas de crédito)					00549	
<b>Saldo de cierre (periodo corriente)</b> .....	00557	00558	00559	00560	00561	00562

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 33

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

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

	Otras reservas	(-) Acciones propias	Resultado del ejercicio	(-) Dividendos a cuenta	Otro resultado global acumulado	Total
<b>Saldo de apertura [antes de la reexpresión]</b> .....	00299	00300	00301	00302	00303	00304
Efectos de la corrección de errores.....	00311	00312	00313	00314	00315	00316
Efectos de los cambios en las políticas contables.....	00323	00324	00325	00326	00327	00328
<b>Saldo de apertura [periodo corriente]</b> .....	00335	00336	00337	00338	00339	00340
<b>Resultado global total del ejercicio</b> .....	00347		00349		00351	00352
<b>Otras variaciones del patrimonio neto</b> .....	00359	00360	00361	00362	00363	00364
Emisión de acciones ordinarias.....	00371					00376
Emisión de acciones preferentes.....	00383					00388
Emisión de otros instrumentos de patrimonio.....	00395					00400
Ejercicio o vencimiento de otros instrumentos de patrimonio emitidos.....	00407					00412
Conversión de deuda en patrimonio neto.....	00419	00420				00424
Reducción del capital.....	00431	00432	00433			00436
Dividendos (o remuneraciones a los socios).....	00443	00444		00446		00448
Compra de acciones propias.....	00455	00456				00460
Venta o cancelación de acciones propias.....	00467	00468				00472
Reclasificación de instrumentos financieros del patrimonio neto al pasivo.....						00484
Reclasificación de instrumentos financieros del pasivo al patrimonio neto.....						00496
Transferencias entre componentes del patrimonio neto.....	00503		00505	00506	00507	00508
Aumento o (-) disminución del patrimonio neto resultante de combinaciones de negocios.....	00515	00516			00519	00520
Pagos basados en acciones.....		00528				00532
Otros aumentos o (-) disminuciones del patrimonio neto.....	00539	00540	00541	00542	00543	00544
De los cuales: dotación discrecional a obras y fondos sociales (solo cajas de ahorros y cooperativas de crédito)....	00551					00556
<b>Saldo de cierre (periodo corriente)</b> .....	00563	00564	00565	00566	00567	00568

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 34

## Entidades aseguradoras. Balance: activo (I)

## Activo

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

Modelo  
**200**

NIF

Apellidos y nombre o razón social

**2020**

Página 35

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

<b>Activos fiscales</b> .....	00153	
Activos por impuesto corriente.....	00154	
Activos por impuesto diferido.....	00155	
<b>Otros activos</b> .....	00156	
Activos y derechos de reembolso por retribuciones a largo plazo al personal.....	00157	
Comisiones anticipadas y otros costes de adquisición.....	00158	
Periodificaciones.....	00159	
Resto de activos.....	00160	
<b>Activos mantenidos para la venta</b> .....	00161	
<b>TOTAL ACTIVO</b> .....	00162	

ESTE ES UN EJEMPLAR NO VÁLIDO PARA SU PRESENTACIÓN

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 36

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

## Pasivo

<b>Pasivos financieros mantenidos para negociar</b> .....	00163	
<b>Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias</b> .....	00164	
<b>Débitos y partidas a pagar</b> .....	00165	
Pasivos subordinados .....	00166	
Depósitos recibidos por reaseguro cedido .....	00167	
Deudas por operaciones de seguro .....	00168	
Deudas con asegurados .....	00169	
Deudas con mediadores .....	00170	
Deudas condicionadas .....	00171	
Deudas por operaciones de reaseguro .....	00172	
Deudas por operaciones de coaseguro .....	00173	
Obligaciones y otros valores negociables .....	00174	
Deudas con entidades de crédito .....	00175	
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro .....	00176	
Otras deudas .....	00177	
Deudas con las Administraciones Públicas .....	00178	
Otras deudas con entidades del grupo y asociadas .....	00179	
Resto de otras deudas .....	00180	
<b>Derivados de cobertura</b> .....	00181	
<b>Provisiones técnicas</b> .....	00182	
Provisión para primas no consumidas .....	00183	
Provisión para riesgos en curso .....	00184	
Provisión de seguros de vida .....	00185	
Provisión para primas no consumidas .....	00186	
Provisión para riesgos en curso .....	00187	
Provisión matemática .....	00188	
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador .....	00189	
Provisión para prestaciones .....	00190	
Provisión para participación en beneficios y para extornos .....	00191	
Otras provisiones técnicas .....	00192	
<b>Provisiones no técnicas</b> .....	00193	
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales .....	00194	
Provisión para pensiones y obligaciones similares .....	00195	
Provisión para pagos por convenios de liquidación .....	00196	
Otras provisiones no técnicas .....	00197	
<b>Pasivos fiscales</b> .....	00198	
Pasivos por impuesto corriente .....	00199	
Pasivos por impuesto diferido .....	00200	
<b>Resto de pasivos</b> .....	00201	
Periodificaciones .....	00202	
Pasivos por asimetrías contables .....	00203	
Comisiones y otros costes de adquisición del reaseguro cedido .....	00204	
Otros pasivos .....	00205	
<b>Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta</b> .....	00206	
<b>TOTAL PASIVO</b> .....	00207	



Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 37

## Entidades aseguradoras. Balance: pasivo y patrimonio neto (II)

## Patrimonio neto

<b>Fondos propios</b> .....	00208	
Capital o fondo mutual .....	00209	
Capital escriturado o fondo mutual .....	00210	
(Capital no exigido) .....	00211	
Prima de emisión o asunción .....	00212	
Reservas .....	00213	
Reserva de revalorización (Ley 16/2012, de 27 de diciembre) .....	00382	
Reserva de capitalización .....	01001	
Reserva de nivelación .....	01002	
Legal y estatutarias .....	00214	
Reserva de estabilización .....	00215	
Otras reservas .....	00216	
(Acciones propias) .....	00217	
Resultados de ejercicios anteriores .....	00218	
Remanente .....	00219	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) .....	00220	
Otras aportaciones de socios y mutualistas .....	00221	
Resultado del ejercicio .....	00222	
(Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta) .....	00223	
Otros instrumentos de patrimonio neto .....	00224	
<b>Ajustes por cambios de valor</b> .....	00225	
Activos financieros disponibles para la venta .....	00226	
Operaciones de cobertura .....	00227	
Diferencias de cambio y conversión .....	00228	
Corrección de asimetrías contables .....	00229	
Otros ajustes .....	00230	
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b> .....	00231	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b> .....	00232	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b> .....	00233	

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 38

## Entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias (I)

## Cuenta técnica seguro no vida

<b>Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro</b> .....	00234	
Primas devengadas .....	00235	
Seguro directo .....	00236	
Reaseguro aceptado .....	00237	
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -) .....	00238	
Primas del reaseguro cedido (-) .....	00239	
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) .....	00240	
Seguro directo .....	00241	
Reaseguro aceptado .....	00242	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) .....	00243	
<b>Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones</b> .....	00244	
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias .....	00245	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras .....	00246	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones .....	00247	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias .....	00248	
De inversiones financieras .....	00249	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones .....	00250	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias .....	00251	
De inversiones financieras .....	00252	
<b>Otros ingresos técnicos</b> .....	00253	
<b>Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro</b> .....	00254	
Prestaciones y gastos pagados .....	00255	
Seguro directo .....	00256	
Reaseguro aceptado .....	00257	
Reaseguro cedido (-) .....	00258	
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) .....	00259	
Seguro directo .....	00260	
Reaseguro aceptado .....	00261	
Reaseguro cedido (-) .....	00262	
Gastos imputables a prestaciones .....	00263	
<b>Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)</b> .....	00264	
<b>Participación en beneficios y extornos</b> .....	00265	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos .....	00266	
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -) .....	00267	
<b>Gastos de explotación netos</b> .....	00268	
Gastos de adquisición .....	00269	
Gastos de administración .....	00270	
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido .....	00271	
<b>Otros gastos técnicos (+ ó -)</b> .....	00272	
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -) .....	00273	
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -) .....	00274	
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros (+ ó -) .....	00275	
Otros .....	00276	
<b>Gastos del inmovilizado material y de las inversiones</b> .....	00277	
Gastos de gestión de las inversiones .....	00278	
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias .....	00279	
Gastos de inversiones y cuentas financieras .....	00280	
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones .....	00281	
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias .....	00282	
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias .....	00283	
Deterioro de inversiones financieras .....	00284	
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones .....	00285	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias .....	00286	
De las inversiones financieras .....	00287	
<b>Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida)</b> .....	00288	

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 39

## Entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias (II)

## Cuenta técnica seguro de vida

<b>Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro</b> .....	00289	
Primas devengadas .....	00290	
Seguro directo .....	00291	
Reaseguro aceptado .....	00292	
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -) .....	00293	
<b>Primas del reaseguro cedido (-)</b> .....	00294	
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) .....	00295	
Seguro directo .....	00296	
Reaseguro aceptado .....	00297	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) .....	00298	
<b>Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones</b> .....	00299	
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias .....	00300	
Ingresos procedentes de las inversiones financieras .....	00301	
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones .....	00302	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias .....	00303	
De inversiones financieras .....	00304	
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones .....	00305	
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias .....	00306	
De inversiones financieras .....	00307	
<b>Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión</b> .....	00308	
<b>Otros ingresos técnicos</b> .....	00309	
<b>Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro</b> .....	00310	
Prestaciones y gastos pagados .....	00311	
Seguro directo .....	00312	
Reaseguro aceptado .....	00313	
Reaseguro cedido (-) .....	00314	
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) .....	00315	
Seguro directo .....	00316	
Reaseguro aceptado .....	00317	
Reaseguro cedido (-) .....	00318	
Gastos imputables a prestaciones .....	00319	
<b>Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)</b> .....	00320	
Provisiones para seguros de vida .....	00321	
Seguro directo .....	00322	
Reaseguro aceptado .....	00323	
Reaseguro cedido (-) .....	00324	
Provisiones para seguros de vida cuando el riesgo de inversión lo asuman los tomadores de seguros .....	00325	
Otras provisiones técnicas .....	00326	
<b>Participación en beneficios y extornos</b> .....	00327	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos .....	00328	
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -) .....	00329	
<b>Gastos de explotación netos</b> .....	00330	
Gastos de adquisición .....	00331	
Gastos de administración .....	00332	
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido .....	00333	

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 40

## Entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias (III)

## Cuenta técnica seguro de vida (cont.)

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

## Cuenta no técnica

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 41

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

## Estado de ingresos y gastos reconocidos

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 42

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 43

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

	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Otros instrumentos de patrimonio	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones donaciones y legados recibidos	Total
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR</b> .....	00420	00421	00422	00423	00424	00425
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores .....	00433	00434	00435	00436	00437	00438
Ajustes por errores de ejercicios anteriores .....	00446	00447	00448	00449	00450	00451
<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO</b> .....	00459	00460	00461	00462	00463	00464
Total ingresos y gastos reconocidos .....	00472	00473	00474	00475	00476	00477
Operaciones con socios o mutualistas .....	00485	00486	00487	00488	00489	00490
Aumentos de capital o fondo mutual .....	00498	00499	00382	00501	00502	00503
(-) Reducciones de capital o fondo mutual .....	00511	00512	00513	00514	00515	00516
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) .....	00524	00525	00526	00527	00528	00529
(-) Distribución de dividendos o derramas activas .....	00537	00538	00539	00540	00541	00542
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) .....	00550	00551	00552	00553	00554	00555
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios .....	00563	00564	00565	00566	00567	00568
Otras operaciones con socios o mutualistas .....	00576	00577	00578	00579	00580	00581
Otras variaciones del patrimonio neto .....	00589	00590	00591	00592	00593	00594
Pagos basados en instrumentos de patrimonio .....	00602	00603	00604	00605	00606	00607
Trasposos entre partidas de patrimonio neto .....	00615	00616	00617	00618	00619	00620
Trasposos entre partidas de patrimonio neto .....	00628	00629	00630	00631	00632	00633
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO</b> .....	<b>00641</b>	<b>00642</b>	<b>00643</b>	<b>00644</b>	<b>00645</b>	<b>00646</b>

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 44

## Instituciones de inversión colectiva. Balance: activo

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



Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 45

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

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 46

## Instituciones de inversión colectiva. Cuenta de pérdidas y ganancias

## Cuenta de pérdidas y ganancias

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 47

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

## Estado de variación patrimonial

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

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

Modelo  
**200**

NIF

Apellidos y nombre o razón social

**2020**

Página 48

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

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 49

## Sociedades de garantía recíproca. Balance (I)

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 50

## Sociedades de garantía recíproca. Balance (II)

## Patrimonio neto

<b>Fondos propios</b> .....	00151	
Capital.....	00152	
Capital suscrito .....	00153	
Socios protectores.....	00154	
Socios partícipes.....	00155	
Menos: capital no exigido.....	00156	
Menos: capital reembolsable a la vista.....	00157	
Reservas .....	00158	
Reserva de revalorización (Ley 16/2012, de 27 de diciembre).....	00194	
Reserva de capitalización .....	01001	
Reserva de nivelación .....	01002	
Otras reservas .....	00805	
Resultados de ejercicios anteriores.....	00159	
Resultado del ejercicio.....	00160	
<b>Ajustes por cambio de valor</b> .....	00161	
Activos financieros disponibles para la venta .....	00162	
Otros.....	00163	
<b>Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros</b> .....	00164	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b> .....	00165	

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 51

## Sociedades de garantía recíproca. Cuenta de pérdidas y ganancias

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 52

## Sociedades de garantía recíproca. Estado de ingresos y gastos reconocidos

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



Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 53

## Sociedades de garantía recíproca. Estado total de cambios en el patrimonio neto

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2020

Página 54

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

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

COPIA NO PRESENTACIÓN



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33  
www.agenciatributaria.es

## Impuesto sobre Sociedades 2020

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

200

Identificación (1)

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

NIF

Nombre o razón social

Devengo (2)

Ejercicio ..... Tipo ejercicio ..... Período .....  O  ADe  a 200NNNNNNNNN N  
Espacio reservado para la numeración por código de barras

Liquidación (3)

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

Devolución (4)

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

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

## Mediante transferencia a cuenta bancaria abierta en España

IBAN

## Mediante transferencia a cuenta bancaria abierta en el extranjero:

## Unión Europea/SEPA

IBAN

Código SWIFT-BIC

## Resto países

Código SWIFT-BIC

Número de cuenta/Account no.

Banco/Bank name

Dirección del Banco/Bank address

Ciudad/City

País/Country

Código País/Country code

Ingreso (5)

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

Código IBAN

Abono/  
compensación (6)Abono por conversión de activos por impuesto diferido (art. 130 LIS) .....  A Compensación por conversión de activos por impuesto diferido (art. 130 LIS) .....  C 

Cuota cero (7)

 Cuota cero



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33  
www.agenciatributaria.es

## Impuesto sobre la Renta de no Residentes 2020

(establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español)

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

206

Identificación (1)	Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora.		Devengo (2)	Ejercicio ..... <input type="text"/>
	NIF <input type="text"/>	Nombre o razón social <input type="text"/>		Tipo ejercicio ..... <input type="checkbox"/>
				De <input type="text"/> a <input type="text"/>
				206NNNNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras
Liquidación (3)	Base imponible .....	<input type="text" value="00552"/>		
	Cuota íntegra .....	<input type="text" value="00562"/>		
	Líquido a ingresar o a devolver: Estado.....	<input type="text" value="00621"/>		
	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"/>	Importe.....	<input type="text" value="D"/>
Devolución (4)	<b>Mediante transferencia a cuenta bancaria abierta en España</b>			
	IBAN <input type="text"/>			
	<b>Mediante transferencia a cuenta bancaria abierta en el extranjero:</b>			
	<b>Unión Europea/SEPA</b>			
	IBAN	Código SWIFT-BIC <input type="text"/>		
	<b>Resto países</b>			
	Código SWIFT-BIC	Número de cuenta/Account no. <input type="text"/>		
	Banco/Bank name <input type="text"/>			
	Dirección del Banco/ Bank address <input type="text"/>			
	Ciudad/City	Pais/Country	Código Pais/Country code <input type="text"/>	
Ingreso (5)	Ingreso efectuado a favor del <b>Tesoro Público</b> . Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones.			
	Forma de pago: <input type="text"/>	Código IBAN <input type="text"/>		
	Importe: <input type="text" value="I"/>	<input type="text"/>		
Abono/compensación (6)	Abono por conversión de activos por impuesto diferido (art. 130 LIS) ..... <input type="text" value="A"/>			
	Compensación por conversión de activos por impuesto diferido (art. 130 LIS)..... <input type="text" value="C"/>			
Cuota cero (7)	<input type="checkbox"/> Cuota cero			