

## ANEXO I



**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)

2018

Página 1

Modelo

**200**

Declaración relativa al período impositivo comprendido desde

EL    AL   

### Identificación

NIF

Apellidos y nombre o razón social

Ejercicio .....

Tipo ejercicio .....

Código CNAE (2009) actividad principal .....

Teléfono 1  Teléfono 2

Caracteres de la declaración: Marque con una "X" el o los que procedan

### Tipo de entidad

- |  |  |   |
|--|--|---|
| <input type="checkbox"/> 00001 Entidad sin ánimo de lucro acogida régimen fiscal Título II Ley 49/2002               | <input type="checkbox"/> 00014 Agrupación europea de interés económico | <input type="checkbox"/> 00025 Entidad aseguradora  |
| <input type="checkbox"/> 00002 Entidad parcialmente exenta   | <input type="checkbox"/> 00017 Cooperativa protegida                   | <input type="checkbox"/> 00031 Entidades de capital-riesgo  |
| <input type="checkbox"/> 00003 Sociedad de inversión de capital variable o fondo de inversión de carácter financiero | <input type="checkbox"/> 00018 Cooperativa especialmente protegida     | <input type="checkbox"/> 00032 Sociedad de desarrollo industrial regional                             |
| <input type="checkbox"/> 00004 Sociedad de inversión inmobiliaria o fondo de inversión inmobiliaria                  | <input type="checkbox"/> 00019 Resto cooperativas                      | <input type="checkbox"/> 00036 Sociedad de garantía recíproca o de reafianzamiento                    |
| <input type="checkbox"/> 00005 Comunidades titulares de montes vecinales en mano común                               | <input type="checkbox"/> 00021 Establecimiento permanente              | <input type="checkbox"/> 00048 Fondo de pensiones Real Decreto Legislativo 1/2002, de 29 de noviembre |
| <input type="checkbox"/> 00011 Entidad de tenencia de valores extranjeros  | <input type="checkbox"/> 00023 Gran empresa                            | <input type="checkbox"/> 00058 Mutua de seguros o Mutualidad de previsión social                      |
| <input type="checkbox"/> 00013 Agrupación de interés económico española o Unión temporal de empresas                 | <input type="checkbox"/> 00024 Entidad de crédito                      | <input type="checkbox"/> 00060 Fondos o activos de titulación   |
|  |  | <input type="checkbox"/> 00066 Entidad patrimonial  |

### Regímenes aplicables

- |   |   |   |
|---|---|---|
| <input type="checkbox"/> 00006 Incentivos entidad de reducida dimensión (Cap. XI, Tit. VII LIS) | <input type="checkbox"/> 00035 Aplicación rég. especial fusiones, escisiones, aportaciones activos y canjes valores (Cap. VII, Tit VII) | <input type="checkbox"/> 00012 SOCIMI   |
| <input type="checkbox"/> 00015 Entidad ZEC  | <input type="checkbox"/> 00029 Régimen especial Canarias  | <input type="checkbox"/> 00064 Régimen fiscal entrada SOCIMI  |
| <input type="checkbox"/> 00022 Régimen entid. navieras en función del tonelaje                  | <input type="checkbox"/> 00033 Régimen especial minería   | <input type="checkbox"/> 00057 Régimen fiscal salida SOCIMI   |
| <input type="checkbox"/> 00028 Tribut. conjunta Estado/Diput. Cdad. Forales                     | <input type="checkbox"/> 00034 Régimen especial hidrocarburos   | <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"/> 00047 Entidades sometidas a la normativa foral                         | <input type="checkbox"/> 00038 Entidad dedicada al arrend. de viviendas   | <input type="checkbox"/> 00020 Otros regímenes especiales   |
| <input type="checkbox"/> 00049 Regímenes especiales de normativa foral                          | <input type="checkbox"/> 00046 Entidad en rég. de atribución de rentas constituida en el extranjero con presencia en territorio español |   |

### Otros caracteres

- |  |   |  |
|--|---|--|
| <input type="checkbox"/> 00007 Imputación en base imp. rentas positivas art. 100 LIS | <input type="checkbox"/> 00030 Transmisión elementos patrimoniales arts. 27.2.d) y 77.1 LIS                     | <input type="checkbox"/> 00070 Compensación bases imponibles negativas para entidades de nueva creación (art. 26.3 LIS)                            |
| <input type="checkbox"/> 00009 Entidad dominante de grupo fiscal                     | <input type="checkbox"/> 00039 Entidad que forma parte de un grupo mercantil (art. 42 del Cod. Comercio)        | <input type="checkbox"/> 00059 Opciones arts. 39.2 y 39.3 LIS  |
| <input type="checkbox"/> 00010 Entidad dependiente de grupo fiscal                   | <input type="checkbox"/> 00043 Obligación información DT 5ª RIS   | <input type="checkbox"/> 00065 Bonificación personal investigador (RD 475/2014)  |
| <input type="checkbox"/> 00016 Opción art. 46.2 LIS                                  | <input type="checkbox"/> 00045 Inversiones anticipadas-reserva inversiones en Canarias (art. 27.11 Ley 19/1994) | <input type="checkbox"/> 00067 Opción régimen transitorio de la reducción de ingresos procedentes de determinados activos intangibles (DT 20ª LIS) |
| <input type="checkbox"/> 00026 Entidad inactiva                                      | <input type="checkbox"/> 00063 Tipo gravamen reducido para entid. de nueva creación (DT 22ª LIS)                | <input type="checkbox"/> 00072 Extinción de entidad  |
| <input type="checkbox"/> 00027 Base imponible negativa o cero                        | <input type="checkbox"/> 00071 Tipo gravamen reducido para entid. de nueva creación (art. 29.1 LIS)             | <input type="checkbox"/> 00073 Opción del 0,7% de la cuota íntegra para fines sociales (DA 103ª Ley 6/2018)  |

### Estados de cuentas (\*)

**Balance**

Mod. normal  00050 ECPN: Mod. normal  00075

Mod. abreviado  00051 Mod. abreviado (voluntario)  00076

Mod. PYMES  00052 Mod. PYMES (voluntario)  00077

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 ó 00058 de caracteres (tipo de entidad)

Solo para entidades que hayan marcado las claves 00009 ó 00010 de caracteres de la declaración (otros caracteres):

Número de grupo fiscal .....  00040NIF de la entidad representante/dominante (incluida en el grupo fiscal) 

Solo para entidades que hayan marcado la clave 00010 de caracteres de la declaración (otros caracteres):

Nº identificación de la entidad dominante (en el caso de grupos constituidos sólo por entidades dependientes) ..... Declaración complementaria Nº de justificante de la declaración anterior 

### Personal asalariado

Consigne la cifra media del ejercicio Personal fijo  00041 Personal no fijo  00042

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

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

Fecha (sólo declaraciones del IRNR):

### Declaración de los representantes legales de la entidad

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

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

2018

Página 2

## A. Relación de administradores

A cumplimentar por todas las entidades declarantes. Indicar aquellas personas o entidades que ostenten cargos de consejero, gestor, director, administrador general y otros análogos que supongan la dirección, administración o control de la entidad. Identificación del representante (a cumplimentar sólo por 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	RPTE.	Apellidos y nombre / Razón social	Domicilio fiscal	Código Provincial

## B. Participaciones directas de la declarante en otras sociedades y de otras personas o entidades en la declarante a la fecha de cierre del periodo declarado

## 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 1ª	Entidad 2ª	Entidad 3ª	Total
NIF (ó 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

(\*) 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 R) LIS) .....				01809
e) Ajuste por la disminución de valor originada por criterio de valor razonable (art. 15 I) 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 (+) = aumentos futuros; (-) = disminuciones futuras).....				01508

(\*\*) 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	RPTE.	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 .....

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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

2018

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	
Deudores varios (N) .....	00154	
Personal (N) .....	00155	
Activos por impuesto corriente (N) .....	00156	
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N) .....	00157	
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P) .....	00158	
Otros deudores (A, P) .....	00159	
<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

2018

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	
<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

2018

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 .....	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

2018

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 holding (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) .....	00280	
Tributos (N) .....	00281	
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N) .....	00282	
Otros gastos de gestión corriente (N) .....	00283	
Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N) .....	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 holding (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

2018

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
Carta 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
<b>Operaciones interrumpidas</b>	
<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

2018

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	
--	-------	--

## Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto

Por valoración de instrumentos financieros (N, A, P) .....	00336	
Activos financieros disponibles para la venta (N) .....	00337	
Otros ingresos / gastos (N) .....	00338	
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A, P) .....	00339	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P) .....	00340	
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N, A, P) .....	00341	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A, P) .....	00342	
Diferencias de conversión (N, A, P) .....	00343	
Efecto impositivo (N, A, P) .....	00344	
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (N, A, P) .....	00345	

## Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias

Por valoración de instrumentos financieros (N, A, P) .....	00346	
Activos financieros disponibles para la venta (N) .....	00347	
Otros ingresos / gastos (N) .....	00348	
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A, P) .....	00349	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P) .....	00350	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A, P) .....	00351	
Diferencias de conversión (N, A, P) .....	00352	
Efecto impositivo (N, A, P) .....	00353	
Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A, P) .....	00354	
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N, A, P) .....	00355	

(\*) El estado de cambios en el patrimonio neto será de 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

2018

Página 10

Estado de cambios en el patrimonio neto (II): estado total de cambios en el patrimonio neto<sup>(\*)</sup>

	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 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

2018

Página 11

Estado de cambios en el patrimonio neto (III): estado total de cambios en el patrimonio neto<sup>(\*)</sup> (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 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

2018

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. 11.3.2º LIS) .....	00355	00356
Operaciones a plazos (art. 11.4 LIS) .....	00357	00358
Reversión del deterioro del valor de los elementos patrimoniales (art. 11.6 LIS) .....	00359	00360
Rentas negativas (art. 11.9 y 11.10 LIS) .....	00225	00226
Ajustes por rentas derivadas de operaciones con quita o espera (art. 11.13 LIS) .....	01514	00272
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 11 LIS) .....	00361	00362
Diferencias entre amortización contable y fiscal (art. 12.1 LIS) .....	00303	00304
Deducción del 30% importe gastos de amortiz. contable (excluidas emp. reducida dimensión) (art. 7 Ley 16/2012) .....		00505
Amortización del inmovilizado intangible (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) 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
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
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

2018

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) por doble imposición internacional (art. 32.1 LIS) .....	00340	01589
Impuesto extranjero soportado por el contribuyente, no deducible por afectar a los cuales se pagan los dividendos objeto de deducción (art. 31.2 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
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> .....	<b>00417</b>	<b>00418</b>

(desglose en página 19)

(\*) 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

Base imponible .....

00552

Sólo entidades de reducida dimensión

Reserva de nivelación (desglose en página 18 bis) .....

01033

Aumentos

01034

Disminuciones

cve: BOE-A-2019-7346  
Verificable en <http://www.boe.es>

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón social	2018	
200			Página 14	
<b>Liquidación (III)</b>				
<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 16º.8 LIS).....			01509	
<b>Tipo de gravamen</b>				
<b>Tipo de gravamen</b> .....			00558	
<b>Sólo sociedades cooperativas</b>				
Cuota íntegra previa.....			00560	
			<b>Aumentos</b>	<b>Disminuciones</b>
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) (D.A. 8ª Ley 20/1990).....			00593	
Rentas correspondientes a la reversión de deterioros cooperativas (a nivel cuota) (DT 16º.8 LIS).....			01510	
Compensación de cuotas por pérdidas de cooperativas (desglose en página 22).....			00561	
Reserva de nivelación convertido en cuotas (sólo entidades del art. 101 LIS).....			01285	01286
Cuota íntegra previa después de la reserva de nivelación.....				01331
<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 RDL 4/2004).....			00570	
DI interna de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (DT 23º.1 LIS).....			01344	
DI interna generada y aplicada en el ejercicio (DT 23º.1 LIS).....			01280	
DI internacional de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 31 y 32 RDL 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 24º.7 LIS, art. 42 RDL 4/2004 y art. 36 ter Ley 43/95 (desglose en página 16).....			00585	
Deducciones DT 24º.1 LIS (desglose en página 16 bis).....			00584	
Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV Tit. VI y DT 24º.3 LIS) (desglose en páginas. 17 y 18).....			00588	
Deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 36.2 LIS).....			01039	
Deducción donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) (desglose en página 18 bis).....			00565	
Deducciones Inversión Canarias (desglose en página 16 bis).....			00590	
Deducciones específicas de las entidades sometidas a normativa foral.....			00399	
Deducciones excluidas de límite I+D+i (desglose en página 19).....			00082	
Deducción por reversión de medidas temporales DT 37º.1 LIS (desglose en página 18 bis).....			01040	
Deducción por reversión de medidas temporales DT 37º.2 LIS (desglose en página 18 bis).....			01041	
<b>Cuota líquida positiva</b> .....				00592

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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 periodos anteriores.....	00615	00616
Incremento por incumplimiento de requisitos SOCIMI (**)	00633	00642
Intereses de demora .....	00617	00618
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
Abono de deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 39.3 LIS).....	01200	01042
<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
Compensación por conversión de activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Administración tributaria (art. 130 LIS)	00506	01021

(\*\*) 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

2018

Página 15

## Detalle de la compensación de bases imponibles negativas

	Pendiente de aplicación a principio del periodo/ generada en el periodo	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos 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 <sup>(*)</sup> .....	01825	01826	01827
<b>Total</b> .....	<b>00670</b>	<b>00547</b>	<b>00671</b>
Compensación de base año 2018 .....	01048		01049

(\*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene bases imponibles negativas por otro periodo impositivo iniciado también en 2018, pero inferior a 12 meses y previo al ejercicio declarado.

## Deducciones doble imposición interna RDL 4/2004

DI interna ejerc. anteriores:	Deducción pendiente	Tipo gravamen periodo generación	2018 deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación <sup>(**)</sup>	Pendiente de aplicación en periodos 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 2018</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 interna (DT 23ª.1 LIS)

DI interna ejerc. anteriores:	Deducción pendiente	Tipo gravamen periodo generación	2018 deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación <sup>(**)</sup>	Pendiente de aplicación en periodos 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 <sup>(*)</sup> .....	01828	01829	01830	01831	01832
<b>Total</b> .....	<b>01342</b>		<b>01343</b>	<b>01344</b>	<b>01345</b>
<b>Tipo de gravamen 2018</b> .....		00103			
	Deducción generada			Aplicado en esta liquidación <sup>(**)</sup>	Pendiente de aplicación en periodos futuros
DI interna 2018 .....	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 periodo impositivo anterior iniciado en 2018.  
(\*\*) 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).

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

Página 16

## Deducciones doble imposición internacional RDL 4/2004

DI internac. ejerc. anteriores:	Deducción pendiente	Tipo gravamen período generación	2018 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>

**Tipo de gravamen 2018** ..... 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. periodos anteriores:	Deducción pendiente	Tipo gravamen período generación	2018 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 <sup>(*)</sup> .....	01833	01834	01835	01836	01837
<b>Total</b> .....	<b>00131</b>		<b>00132</b>	<b>00571</b>	<b>00133</b>

**Tipo de gravamen 2018** ..... 00103

**DI internacional 2018:**

Deducción generada	Aplicado en esta liquidación <sup>(*)</sup>	Pendiente de aplicación en periodos futuros
DI jurídica: Imp. soportado por el contribuyente (art. 31 LIS) .....	00163	00165
DI económica: Dividendos y part. en beneficios (art. 32 LIS) .....	00167	00169
<b>Total 2018</b> .....	<b>00171</b>	<b>00174</b>

(\*) Sólo debe cumplirse esta fila si la entidad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2018.  
(\*\*) 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, art. 42 RDL 4/2004 y art. 36 ter Ley 43/95

	Límite conjunto	Límite año	Deducción pendiente/ generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Deducción art. 36 ter Ley 43/95 2003 .....		2017/18	00838	00839	
Deducción art. 42 RDL 4/2004 2004 .....		2018/19	00932	00933	00934
Deducción art. 42 RDL 4/2004 2005 .....		2019/20	00297	00298	00299
Deducción art. 42 RDL 4/2004 2006 .....		2020/21	00090	00091	00092
Deducción art. 42 RDL 4/2004 2007 .....		2021/22	00004	00005	00006
Deducción art. 42 RDL 4/2004 2008 .....		2022/23	00031	00032	00033
Deducción art. 42 RDL 4/2004 2009 .....		2023/24	00022	00023	00024
Deducción art. 42 RDL 4/2004 2010 .....		2024/25	00040	00041	00042
Deducción art. 42 RDL 4/2004 2011 .....		2025/26	00138	00139	00140
Deducción art. 42 RDL 4/2004 2012 .....		2026/27	00141	00142	00143
Deducción art. 42 RDL 4/2004 2013 .....		2027/28	00188	00189	00190
Deducción art. 42 RDL 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 <sup>(*)</sup> .....		2032/33	01775	01776	01777
Deducción DT 24ª.7 LIS 2018 .....		2032/33	01838	01839	01840
<b>Total</b> .....			<b>00841</b>	<b>00585</b>	<b>00843</b>

(\*) Sólo debe cumplirse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2018

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

Página 16 bis

## Deducciones disposición transitoria 24ª.1 LIS

	Limite conjunto	Deducción pendiente/ generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2013: Periodificación .....		00749	00750	
2014: Periodificación .....		00752	00753	00754
2015: Periodificación .....		00755	00756	00757
2016: Periodificación .....	35%	00758	00759	00760
2017: Periodificación .....		00761	00762	00763
2018: Periodificación <sup>(*)</sup> .....		00744	00745	00746
2018: 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 2018.

## Deducciones inversión en Canarias

	Limite conjunto	Limite año	Deducción pendiente/ generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Activos fijos (Ley 20/1991) 2010 .....		2025/26	00854	00855	01356
Activos fijos (Ley 20/1991) 2011 .....		2026/27	00857	00858	00859
Activos fijos (Ley 20/1991) 2012 .....		2027/28	00860	00861	00862
Activos fijos (Ley 20/1991) 2013 .....		2028/29	00863	00864	00865
Activos fijos (Ley 20/1991) 2014 .....	50 / 70%	2029/30	00883	00884	00885
Activos fijos (Ley 20/1991) 2015 .....		2030/31	00785	00789	00790
Activos fijos (Ley 20/1991) 2016 .....		2031/32	01357	01358	01359
Activos fijos (Ley 20/1991) 2017 .....		2032/33	01778	01779	01780
Activos fijos (Ley 20/1991) 2018 <sup>(*)</sup> .....		2033/34	00852	00853	00856
Activos fijos (Ley 20/1991) 2018 .....		2033/34 <sup>(**)</sup>	02116	02117	02118
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000 .....		2015/16 <sup>(**)</sup>	00868	00869	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001 .....		2016/17 <sup>(**)</sup>	00871	00872	00873
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002 .....		2017/18 <sup>(**)</sup>	00874	00875	00876
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003 .....		2018/19 <sup>(**)</sup>	00877	00878	00879
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004 .....		2019/20 <sup>(**)</sup>	00880	00881	00882
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005 .....		2020/21 <sup>(**)</sup>	00866	00867	00870
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006 .....		2021/22 <sup>(**)</sup>	00939	00940	00941
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007 .....		2022/23 <sup>(**)</sup>	00191	00192	00193
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008 .....		2023/24 <sup>(**)</sup>	00613	00614	00701
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009 .....	60 / 90%	2024/25 <sup>(**)</sup>	00200	00257	00011
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2010 .....		2025/26 <sup>(**)</sup>	00037	00038	00039
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2011 .....		2026/27 <sup>(**)</sup>	00044	00045	00046
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2012 .....		2027/28 <sup>(**)</sup>	00528	00529	00530
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2013 .....		2028/29 <sup>(**)</sup>	00144	00145	00146
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2014 .....		2029/30 <sup>(**)</sup>	00147	00148	00149
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2015 .....		2030/31 <sup>(**)</sup>	00240	00241	00242
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2016 .....		2031/32 <sup>(**)</sup>	01058	01059	01060
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2017 .....		2032/33 <sup>(**)</sup>	00791	00802	00806
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2018 <sup>(*)</sup> .....		2033/34 <sup>(**)</sup>	01781	01782	01783
Inversiones en La Palma, La Gomera y El Hierro 2018 <sup>(**)</sup> .....	70/100%	2033/34 <sup>(**)</sup>	02119	02120	02121
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2018 .....	60/90%	2033/34 <sup>(**)</sup>	02122	02123	02124
Inversiones en La Palma, La Gomera y El Hierro 2018 <sup>(**)</sup> .....	70/100%	2033/34 <sup>(**)</sup>	02125	02126	02127
<b>Total</b> .....			<b>00886</b>	<b>00590</b>	<b>00887</b>

(\*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2018.  
(\*\*) 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.  
(\*\*\*) Sólo para períodos impositivos iniciados a partir del 7 de noviembre de 2018.

Modelo 200 NIF Apellidos y nombre o razón social 2018  
Página 17

**Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV Tit. VI y DT 24.3 LIS)(\*\*\*)**

	Límite conjunto	Límite año	Deducción pendiente/generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2000: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 .....		2015/16 <sup>(*)</sup>	00780	00781	
2001: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 .....		2016/17 <sup>(*)</sup>	00786	00787	00788
2002: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 .....		2017/18 <sup>(*)</sup>	00766	00767	00833
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 RDL 4/2004		2020/21 <sup>(*)</sup>	00466	00467	00468
2006: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDL 4/2004.		2021/22 <sup>(*)</sup>	00061	00498	00586
2007: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDL 4/2004.		2022/23 <sup>(*)</sup>	00472	00473	00478
2008: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDL 4/2004.		2023/24 <sup>(*)</sup>	00180	00181	00182
2009: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDL 4/2004.		2024/25 <sup>(*)</sup>	00531	00532	00533
2010: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDL 4/2004		2025/26 <sup>(*)</sup>	00945	00946	00947
2011: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDL 4/2004		2026/27 <sup>(*)</sup>	00960	00961	00962
2012: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDL 4/2004		2027/28 <sup>(*)</sup>	00183	00185	00186
2013: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDL 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 RDL 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, RDL 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, RDL 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, RDL 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) .....	25% / 50%	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 <sup>(*)</sup> : Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDL 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) .....		2033/34	01360	01361	01362
2018 <sup>(*)</sup> : Investigación y desarrollo (CT) .....		2036/37	01363	01364	01365
2018 <sup>(*)</sup> : Innovación tecnológica (IT) .....		2036/37	01366	01367	01368
2018: Investigación y desarrollo (CT) .....		2036/37	00798	00799	00800
2018: Innovación tecnológica (IT) .....		2036/37	00096	00698	00713
2018: Producciones cinematográficas españolas (PC) .....		2033/34	00807	00808	00809
2018: Espectáculos in vivo de artes escénicas y musicales (EV) .....		2033/34	01075	01076	01077
2018: Creación empleo contratación menores de 30 (CEM-1) (art. 37 LIS)		2033/34	00963	00964	00965
2018: Creación empleo contratación desempleados con prest. desempleo (CEM-2) (art. 37 LIS) .....		2033/34	00931	00502	00751
2018: Deducción creación empleo trabaj. con discapacidad (CE) .....		2033/34	00795	00796	00797
2018: Deducción por inversión de beneficios (IB) .....		2033/34	00549	00888	00889
2018: Gastos e inversiones de sociedades forestales (SF) .....		2033/34	01369	01370	01371
2018: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (IAP) .....		2033/34	02190	02191	02192
2018: Juegos del Mediterráneo de 2018 (M18) .....		2033/34	00438	00439	00440
2018: 200 Aniversario del Teatro Real y el Vigésimo Aniversario de la reapertura del Teatro Real (TR) .....		2033/34	01081	01082	01083
2018: VIII Centenario de la Universidad de Salamanca (US) .....		2033/34	01087	01088	01089
2018: Cantabria 2017, Liébana Año Jubilar (C17) .....		2033/34	01093	01094	01095
2018: Programa Universo Mujer (UM) .....		2033/34	01096	01097	01098
2018: Barcelona Equestrian Challenge (BE) .....		2033/34	01114	01115	01116
2018: Women's Hockey World League Round 3 Events 2015 (WH)		2033/34	01117	01118	01119
2018: El Centenario del Museo Nacional del Prado (MP) .....		2033/34	01372	01373	01374
2018: 20 Aniversario de la Reapertura del Gran Teatro del Liceo de Barcelona y el bicentenario de la creación de la "Societat d'Accionistes" (LB) .....		2033/34	01375	01376	01377
2018: Foro Iberoamericano de Ciudades (FIC) .....		2033/34	01378	01379	01380
2018: Plan Decenio Málaga Cultura Innovadora 2025 (MCI) .....		2033/34	01381	01382	01383
2018: Campeonatos del Mundo FIS de Freestyle y Snowboard Sierra Nevada 2017 (SN17) .....		2033/34	01387	01388	01389
2018: Vigésimo quinto aniversario del Museo Thyssen-Bornemisza (MT) ..		2033/34	01390	01391	01392
2018: Campeonato de Europa de Waterpolo Barcelona 2018 (WB18)		2033/34	01393	01394	01395
2018: Centenario del nacimiento de Camilo José Cela (CJC) .....		2033/34	01396	01397	01398
2018: Caravaca de la Cruz 2017. Año Jubilar (CC17) .....		2033/34	01402	01403	01404
2018: Plan 2020 de apoyo al Deporte de Base (P20) .....		2033/34	01405	01406	01407
2018: Prevención de la Obesidad. Aligera tu vida (PO) .....		2033/34	01417	01418	01419
2018: 75 Aniversario de William Martin; El legado inglés (WM) .....		2033/34	01420	01421	01422
2018: Salida de la vuelta al mundo a vela "Alicante 2017" (A17) .....		2033/34	01423	01424	01425

(\*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2018.

(\*\*) 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 [101039] y, en su caso, en la casilla [101042] de la pág. 14.

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

Página 18

## Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV Tit. VI y DT 24°.3 LIS) cont.

	Limite conjunto	Limite año	Deducción pendiente/generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2018: 25 Aniversario de la Casa América (CA) .....		2033/34	01623	01624	01625
2018: 4ª Edición de la Barcelona World Race (4BWR) .....		2033/34	01626	01627	01628
2018: World Roller Games Barcelona 2019 (RG19) .....		2033/34	01629	01630	01631
2018: Madrid Horse Week 17/19 (HW19) .....		2033/34	01632	01633	01634
2018: La Liga World Challenge (LWCH) .....		2033/34	01635	01636	01637
2018: V Centenario de la expedición de la primera vuelta al mundo de Fernando Magallanes y Juan Sebastián Elcano (EPVM) .....		2033/34	01638	01639	01640
2018: 25 Aniversario de la declaración por la Unesco de Mérida como Patrimonio de la Humanidad (25M) .....		2033/34	01641	01642	01643
2018: Campeonatos del Mundo de Canoa 2019 (C19) .....		2033/34	01644	01645	01646
2018: 250 Aniversario del Fuero de Población de 1767 y Fundación de las Nuevas Poblaciones de Sierra Morena y Andalucía (250F) .....		2033/34	01647	01648	01649
2018: IV Centenario del nacimiento de Bartolomé Esteban Murillo (BEM) .....		2033/34	01650	01651	01652
2018: Numancia 2017 (N17) .....		2033/34	01653	01654	01655
2018: PHotoEspaña 20 aniversario (PH20) .....		2033/34	01656	01657	01658
2018: IV Centenario de la Plaza Mayor de Madrid (PMM) .....		2033/34	01659	01660	01661
2018: XXX Aniversario de la Declaración de Toledo como Ciudad Patrimonio de la Humanidad (TCPH) .....		2033/34	01662	01663	01664
2018: VII Centenario del Archivo de la Corona de Aragón (ACA) .....		2033/34	01665	01666	01667
2018: Lorca, Aula de la Historia (LAH) .....		2033/34	01668	01669	01670
2018: Plan de Fomento de la Lectura (2017-2020) (PFL) .....		2033/34	01671	01672	01673
2018: Plan 2020 de Apoyo a los Nuevos Creadores Cinematográficos y a la conservación y difusión de la historia del cine español (NVCC) .....		2033/34	01674	01675	01676
2018: 40 Aniversario del Festival Internacional de Teatro Clásico de Almagro (TCA) .....		2033/34	01677	01678	01679
2018: 75º Aniversario de la Escuela Diplomática (ED) .....		2033/34	01689	01690	01691
2018: Teruel 2017. 800 Años de los Amantes (T17) .....		2033/34	01692	01693	01694
2018: 40 Aniversario de la Constitución Española (40CE) .....		2033/34	01695	01696	01697
2018: 50º Aniversario de Sitges-Festival Internacional de Cine Fantástico de Catalunya (SFIC) .....		2033/34	01698	01699	01700
2018: 50 Aniversario de la Universidad Autónoma de Madrid (50UA) .....		2033/34	01701	01702	01703
2018: Año Hernandiano 2017 (AH17) .....		2033/34	01704	01705	01706
2018: Plan Decenio Milliarium Montserrat 1025-2025 (PDMM) .....		2033/34	01707	01708	01709
2018: Programa de preparación de los deportistas españoles de los Juegos de Tokio 2020 (T20) .....	25% / 50%	2033/34	01800	01801	01802
2018: I Centenario Parque Nacional Ordesa y Monte Perdido (PO) .....	25%	2033/34	01856	01857	01858
2018: I Centenario Parque Nacional Picos de Europa (PE) .....		2033/34	01859	01860	01861
2018: 50 Edición del Festival Internacional de Jazz de Barcelona (50J) .....		2033/34	01862	01863	01864
2018: Centenarios del Real Sitio de Covadonga (RSC) .....		2033/34	01865	01866	01867
2018: Campeonato Mundial Junior Balonmano Masculino 2019 (BM19) .....		2033/34	01868	01869	01870
2018: Andalucía Valderrama Masters (AVM) .....		2033/34	01874	01875	01876
2018: La Transición: 40 años de Libertad de Expresión (T) .....		2033/34	01877	01878	01879
2018: Barcelona Mobile World Capital (BMWOC) .....		2033/34	01880	01881	01882
2018: Ceuta y la Legión, 100 años de unión (CL) .....		2033/34	01883	01884	01885
2018: Campeonato del Mundo de Triatlón Multideporte Pontevedra 2019 (TMP) .....		2033/34	01886	01887	01888
2018: Bádmiton World Tour (BWT) .....		2033/34	01889	01890	01891
2018: Nuevas Metas (NM) .....		2033/34	01892	01893	01894
2018: Logroño 2021, nuestro V Centenario (L21) .....		2033/34	01901	01902	01903
2018: Año Santo Jacobo 2021 (J21) .....		2033/34	01907	01908	01909
2018: VIII Centenario de la Catedral de Burgos 2021 (CB21) .....		2033/34	01910	01911	01912
2018: Deporte Inclusivo (DI) .....		2033/34	01913	01914	01915
2018: España, Capital del Talento Joven (E) .....		2033/34	01919	01920	01921
2018: Conmemoración del Centenario de la Coronación de Ntra. Sra. del Rocío (1919-2019) (CR) .....		2033/34	01922	01923	01924
2018: Traslado de la Imagen de Ntra. Sra. del Rocío desde la Aldea al Pueblo de Almonte (TR) .....		2033/34	01925	01926	01927
2018: Año Europeo del Patrimonio Cultural (2018) (PC18) .....		2033/34	01931	01932	01933
2018: Enfermedades Neurodegenerativas 2020. Año Internacional de la Investigación e Innovación (EN20) .....		2033/34	01937	01938	01939
2018: Camino de la Cruz de Caravaca (CC) .....		2033/34	01940	01941	01942
2018: XXV Aniversario de la Declaración por la UNESCO del Real Monasterio de Santa María de Guadalupe como Patrimonio de la Humanidad (GPM) .....		2033/34	01943	01944	01945
2018: Automobile Barcelona 2019 (AB19) .....		2033/34	01946	01947	01948
2019****: Campeonato Mundial Balonmano Femenino 2021 (BF21) .....		2033/34	01871	01872	01873
2019****: Barcelona Equestrian Challenge (3ª edición) (BE3) .....		2033/34	01895	01896	01897
2019****: Universo Mujer II (UMII) .....		2033/34	01898	01899	01900
2019****: Centenario Delibes (CD) .....		2033/34	01904	01905	01906
2019****: Plan 2020 de Apoyo al Deporte Base II (P20-2) .....		2033/34	01916	01917	01918
2019****: Camino Lebaniego (CL) .....		2033/34	01928	01929	01930
2019****: Expo Dubai 2020 (D20) .....		2033/34	01934	01935	01936
2019****: Resto deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público .....		2033/34	01683	01684	01685
2018: Total deducciones relativas a programas de apoyo acontecimientos de excepcional interés público .....			00634	00635	00636
2018: Diferim. deducc. Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDL 4/2004 (DT 24°.3 LIS) y LIS ..		2033/34	00828	00829	00830
<b>Total .....</b>			<b>00831</b>	<b>00588</b>	<b>00832</b>

(\*\*\*\*) Programa cuya vigencia se inicia a partir de 2019: Sólo debe cumplirse esta fila si la entidad tiene un período impositivo que no coincida con el año natural y ha realizado gastos con derecho a deducción a partir de 2019.

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

Página 18 bis

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

	Límite año	Deducción pendiente/ generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2008.....	2018/19	00066	00074	
Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2009.....	2019/20	00008	00009	00010
Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2010.....	2020/21	00034	00035	00036
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 <sup>(*)</sup> .....	2027/28	01718	01719	01720
Donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2018.....	2027/28	01950	01951	01952
<b>Total deducciones donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)</b>		<b>00598</b>	<b>00565</b>	<b>00895</b>

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

(\*) Sólo debe cumplimentarse si se trata de donaciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2018.

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

	Base de deducción	Importe generado/pendiente al principio del periodo	Importe aplicado	Importe pendiente
2015 .....	01166	01167	01437	01169
2016 .....	01438	01439	01440	01441
2017 .....	01442	01443	01444	01445
2018 <sup>(*)</sup> .....	01721	01722	01723	01724
2018 .....	01953	01954	01955	01956
<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 periodo impositivo anterior iniciado en 2018.

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

	Base de deducción	Importe generado/pendiente al principio del periodo	Importe aplicado	Importe pendiente
2015 .....	01178	01179	01446	01181
2016 .....	01447	01448	01449	01450
2017 .....	01451	01452	01453	01454
2018 <sup>(*)</sup> .....	01725	01726	01727	01728
2018 .....	01957	01958	01959	01960
<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 periodo impositivo anterior iniciado en 2018.

## 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	01143
2016	01144	01145	01146
2017	01455	01456	01457
2018 <sup>(*)</sup>	01961	01962	01963
2018	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 2018.

## 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 <sup>(*)</sup>	01732	01733	01734	01735
2018	01964	01965	01966	01967
<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 2018.

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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 <sup>(*)</sup> : Investigación y desarrollo (CTE).....	01968	01969	01970	01971
2018 <sup>(*)</sup> : Innovación tecnológica (ITE).....	01972	01973	01974	01975
<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 2018.

(\*\*) 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.

## 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
<b>Total</b> .....	<b>00653</b>	Otras reservas .....	01522
		Intereses aportaciones al capital (Cooperativas)....	00655
		A dividendos .....	00656
		A dotación O. S. (Cajas de ahorro y Fundaciones bancarias)	00658
		A F.R.O. y dotaciones voluntarias al F.E.P. (Cooperativas)	00659
		A retornos cooperativos (Cooperativas).....	00660
		Participes(IIC).....	00662
		A remanente y otros .....	00664
		A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores .....	00665
		<b>Total</b> .....	<b>00666</b>

## Detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por Impuesto Sociedades) (cumplimentación voluntaria)

Correcciones fiscales	Correcciones del ejercicio		Saldo pendiente a fin de ejercicio	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos futuros	Disminuciones futuras
<b>Correcciones permanentes</b> (excl. correcc. I. Sociedades).....				
<b>Correcciones temporarias con origen en el ejercicio</b> .....				
Por amortizaciones.....				
Por deterioros de valor .....				
Por pensiones .....				
Por fondo de comercio .....				
Resto .....				
<b>Correcc. temporarias con origen en ejerc. anteriores</b> .....				
Por amortizaciones.....				
Por deterioros de valor .....				
Por pensiones .....				
Por fondo de comercio .....				
Resto .....				
<b>TOTAL correcc. al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias</b> (excluida correcc. I. Soc.).....	<b>00417</b>	<b>00418</b>		

Modelo **200** NIF \_\_\_\_\_ Apellidos y nombre o razón social \_\_\_\_\_ **2018**  
 Página 20

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

Límite art. 16.5 y/o 83 LIS	
a) Gastos financieros del período impositivo derivados de deudas por adquisición de particip. afectados por el art. 16.5 y/o 83 LIS (sin signo) .....	01240
b) Límite adicional a la deducción de gastos financieros (art. 16.5 y/o 83 LIS) (sin signo) .....	01241
c1) Gastos financieros del período impositivo deducibles tras aplicación límite art. 16.5 y/o 83 LIS ( $\leq [b]$ , $[a=c1+c2]$ , $\geq 0$ ) .....	01242
c2) Gastos financieros del período impositivo no deducibles tras aplicación límite 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 límite ( $[b \geq c1+d]$ , $\geq 0$ ) .....	01244
Límite art. 16.1 y 16.2 LIS	
e) Gastos financieros del período impositivo no afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS (sin signo) .....	01245
f) Gastos financieros del período impositivo ( $= [c1+e]$ ) .....	01246
g) Ingresos financieros del período impositivo derivados de la cesión a terceros de capitales propios .....	01247
h) Gastos financieros netos del período impositivo ( $= [f-g]$ ) .....	01248
i) Límite a la deducción de gastos financieros netos ( $= 30\% * [i1+i2+i3+i4+i5]$ , mínimo 1 millón de euros si gasto financiero neto $\geq 1$ 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 límite beneficio operativo no aplicado en los cinco ejercicios anteriores .....	01255
k1) Gastos financieros netos del período impositivo deducibles ( $\leq [i+j]$ , $[h=k1+k2]$ , $\geq 0$ ) .....	01256
k2) Gastos financieros netos del período impositivo no deducibles ( $= [h-k1]$ , $\leq [h-j]$ , $\geq 0$ ) .....	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 límites ( $\leq [d]$ , $\geq 0$ ) .....	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 límite 16.5 y 83 LIS	Resto		Por límite 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
2018(**)			01979	01980	01981
<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 2018, 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 límite 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	
2013	00503		00522		
2014	00273		00274		00537
2015	00955		00956		00957
2016	01217		01218		01219
2017	01467		01468		01469
2018(*)	01741		01742		01743
2018(**)	01982		01983		01984
<b>Total .....</b>	<b>00538</b>		<b>00539</b>		<b>00546</b>

(\*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado por otro período impositivo iniciado en 2018, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.  
 (\*\*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado, generado en el propio período impositivo, aplicable en los próximos periodos impositivos.

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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
2016 .....	01134	01135	
2017 .....	01470	01471	01472
2018 <sup>(*)</sup> .....	01744	01745	01746
2018 .....	01985	01986	01987
<b>Total</b> .....	01137	01032	01139

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

(\*) Sólo debe cumplirse si la entidad tiene reservas pendientes de integrar en un periodo impositivo anterior iniciado en 2018.

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<sup>(\*\*)</sup>.

Ejercicio de generación	Dotaciones pendientes de integración a principio del periodo/generado en el propio periodo			Dotaciones integradas en esta liquidación	Dotaciones aplicadas por la conversión de los activos por impuesto diferido	Dotaciones pendientes de integración en periodos 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 <sup>(*)</sup>	01750	01988	01989	01751	01752	01990	
2018	01991			01992	01993		
<b>Total</b>	01494	01495	01496	01497	01498	01499	

(\*) Sólo debe cumplirse si la entidad tiene dotaciones pendientes de integrar en un periodo impositivo anterior iniciado en 2018.

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

Reversión de las pérdidas por deterioro de valores representativos de la participación en el capital o en los fondos propios de entidades pendientes de reversión (DT 16<sup>a</sup> 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 16 <sup>a</sup> .1 y 2 LIS	DT 16 <sup>a</sup> .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

2018

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)	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	
Total	01535		01536	01537	01538	01539	01540	01541	

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

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

Ejercicio de generación	Importe total AID (art. 130.6 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
2018	02100	02101	02102	02103	02104		02105	02106	02107	02108
Total	01561	01562	01563	01564	01565	01566	01567	01568	01569	01570

#### 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
2016	01571	01572	01573	
2017	01575	01576	01577	01578
2018(*)	01763	01764	01765	01766
2018	02109	02110	02111	02112
Total	01579	01580	01581	01582

(\*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene dotaciones pendientes de integrar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2018.

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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).....

	NIF	Código país		NIF	Código país
1			7		
2			8		
3			9		
4			10		
5			11		
6			12		

(excepto el de la entidad declarante)

(\*) 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 estad. declaración).....

1	2	4
	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 2018..... 00989

## 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).....	
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

2018

Página 22

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

	Importe de la dotación	Inversiones previstas letras A, B, B bis y D (1º) art. 27.4 Ley 19/1994	Inversiones previstas letras C y D (2º a 6º) art. 27.4 Ley 19/1994	Pendiente de materializar
RIC 2014. Dotación y materializaciones efectuadas en 2014 .....	00089	00094	00095	
RIC 2015. Dotación y materializaciones efectuadas en 2015 .....	00097	00098	00047	00048
RIC 2016. Dotación y materializaciones efectuadas en 2016 .....	00524	00525	00526	00527
RIC 2017. Dotación y materializaciones efectuadas en 2017 .....	00922	00923	00924	00925
RIC 2018. Dotación y materializaciones efectuadas en 2018 .....	00927	00928	00938	00996
Inversiones anticipadas de futuras dotaciones a la RIC, efectuadas en 2018.....		00020	00021	

## Régimen de cooperativas

## Determinación de la base imponible

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

## Detalle de compensación de cuotas

	Pendiente de aplicación a principio del periodo	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
<b>Total</b> .....	<b>00694</b>	<b>00561</b>	<b>00695</b>
Compensación de cuota año 2018 .....	01225		01226

(\*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene cuotas negativas por otro periodo impositivo iniciado también en 2018, pero inferior a 12 meses y previo al ejercicio declarado.

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

Página 23

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

1	Los declarantes que hayan marcado la clave 00035, 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 los acuerdos sociales.....		.....
Valor de las acciones entregadas .....		.....
Valor de las acciones recibidas .....		.....
Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante.....		.....
2	Los declarantes que hayan marcado la clave 00035, 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 los acuerdos sociales.....		.....
Valor de las acciones entregadas .....		.....
Valor de las acciones recibidas .....		.....
Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante.....		.....
3	Los declarantes que hayan marcado la clave 00035, 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 los acuerdos sociales.....		.....
Valor de las acciones entregadas .....		.....
Valor de las acciones recibidas .....		.....
Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante.....		.....
4	Los declarantes que hayan marcado la clave 00035, 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 los acuerdos sociales.....		.....
Valor de las acciones entregadas .....		.....
Valor de las acciones recibidas .....		.....
Importe de las rentas no integradas en la base imponible de declarante.....		.....
5	Los declarantes que hayan marcado la clave 00035, 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 los acuerdos sociales.....		.....
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

**2018**

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.- Deducción para evitar la doble imposición:

Base de la deducción	% Participación

7.- Base de las bonificaciones .....  

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

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

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

9.- Retenciones e ingresos a cuenta ..... 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 período impositivo, en orden decreciente de grado de participación, con sus datos identificativos y grado de participación en dicha fecha:

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

**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 período impositivo	Suma de ajustes al resultado contable desde el inicio de la actividad	Suma de deducciones por DI internacional (art. 31 LIS) acreditada en períodos anteriores

Modelo  NIF  Apellidos y nombre o razón social  **2018**  
**200**  **Página 25**

**Régimen especial de transparencia fiscal internacional**

	Nombre o razón social	Domicilio social	Clave país/territorio	Importe renta
<b>1</b>	Administradores		<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>2</b>	Administradores		<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>3</b>	Administradores		<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>4</b>	Administradores		<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>5</b>	Administradores		<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>6</b>	Administradores		<input type="text"/>	<input type="text"/>
Total importe (A + B + C + D + E + F).....				<input type="text"/>

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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 GIPUZKOA:	$\frac{00053}{00050 - 00051} \times 100$	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	GIPUZKOA	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
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 RDL 4/2004 y art. 39.2 LIS)	01334	01335	01336	01337	01332
Abono de deducciones por producciones 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

Modelo 200 NIF Apellidos y nombre o razón social 2018  
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	
Cientela	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	
Cientela	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	
Cientela	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	
Cientela	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	
Cientela	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

**2018**

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	

ESTE ES UN EJEMPLAR NO VÁLIDO PARA SU PRESENTACIÓN

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón social	2018
200			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

2018

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	NIF	Apellidos y nombre o razón social	2018
200			Página 30

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

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

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón social	2018
200			Página 31
<b>Entidades sometidas a las normas de contabilidad del Banco de España. Estado de cambios en el patrimonio neto (I).</b>			

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

## 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 [período 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 (período corriente)</b> .....	<b>00557</b>	<b>00558</b>	<b>00559</b>	<b>00560</b>	<b>00561</b>	<b>00562</b>

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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 [período 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 (período corriente)</b> .....	<b>00563</b>	<b>00564</b>	<b>00565</b>	<b>00566</b>	<b>00567</b>	<b>00568</b>

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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

**2018**

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

2018

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 subordnados .....	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

2018

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

2018

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

2018

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	
Primas del reaseguro cedido (-) .....	00294	
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) .....	00295	
Seguro directo .....	00296	
Reaseguro aceptado .....	00297	
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) .....	00298	
<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 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

2018

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

2018

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 clasificaciones.....	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 clasificaciones.....	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 clasificaciones.....	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 clasificaciones.....	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 clasificaciones.....	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 clasificaciones.....	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

2018

Página 42

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

## 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>

2018

Página 43

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

## 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
Otras variaciones .....	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

2018

Página 44

## Instituciones de inversión colectiva. Balance: activo

Activo	
<b>Activo no corriente (F, I)</b> .....	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 (F, I)</b> .....	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 (F, I)</b> .....	00151

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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
Acreeedores (F, I) .....	00175
Pasivos financieros (F) .....	00176
Derivados (F) .....	00177
Periodificaciones (F, I) .....	00178
<b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO (F, I)</b> .....	00179
<b>Cuentas de orden</b>	
<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

2018

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>	

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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

**2018**

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

2018

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	

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

Página 50

## Sociedades de garantía recíproca. Balance (II)

## Pasivo (cont.)

Fondo de provisiones técnicas. Cobertura del conjunto de operaciones .....	00147	
Pasivos por impuesto diferido .....	00148	
Resto de pasivos .....	00149	
Capital reembolsable a la vista .....	00150	
<b>TOTAL PASIVO .....</b>	<b>00128</b>	

## Patrimonio neto

<b>Fondos propios .....</b>	<b>00151</b>	
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>	<b>00161</b>	
Activos financieros disponibles para la venta .....	00162	
Otros .....	00163	
<b>Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros .....</b>	<b>00164</b>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO .....</b>	<b>00165</b>	

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

Página 51

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

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

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2018

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
<b>TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS .....</b>	<b>00207</b>

2018

Página 53

Modelo  
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

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

	CAPITAL				
	Suscrito	Menos: no exigido	Menos: reembolsable a la vista	Reservas	Resultados de ejercicios anteriores
<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> .....	<b>00307</b>	<b>00308</b>	<b>00309</b>	<b>00310</b>	<b>00311</b>

## 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>



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33  
www.agenciatributaria.es

## Impuesto sobre Sociedades 2018

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

200

Identificación (1)

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

NIF

Nombre o razón social

Devengo (2)

Ejercicio ..... Tipo ejercicio ..... 

Período ..... 0 A

De  a 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 

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

Renuncia a la devolución  Devolución por transferencia  Importe ..... D **Importante:** Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria

## 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 adress

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: I 

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