



Agencia Tributaria

Delegación o Diputación /
Comunidad Foral de
Administración de

Código Administración

ANEXO I

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)

2009

Página 1

Modelo

200

Declaración relativa al período impositivo comprendido desde

EL AL

Identificación

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

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

Ejercicio Tipo ejercicio C.N.A.E.

Teléfono 1

Teléfono 2

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

Tipo de entidad

Entidad sin ánimo de lucro acogida régimen fiscal Título II Ley 49/2002	☐	001	Agrupación de interés económico española o Unión temporal de empresas	☐	013	Gran empresa	☐	023
Entidad parcialmente exenta	☐	002	Agrupación europea de interés económico	☐	014	Entidad de crédito	☐	024
Sociedad de inversión de capital variable o fondo de inversión de carácter financiero	☐	003	Cooperativa protegida	☐	017	Entidad aseguradora	☐	025
Sociedad de inversión inmobiliaria o fondo de inversión inmobiliaria	☐	004	Cooperativa especialmente protegida	☐	018	Entidades de capital-riesgo	☐	031
Comunidades titulares de montes vecinales en mano común	☐	005	Resto cooperativas	☐	019	Sociedad de desarrollo industrial regional	☐	032
Entidad de tenencia de valores extranjeros	☐	011	Establecimiento permanente	☐	021	Sociedad de Garantía Recíproca	☐	036
						Fondo de pensiones Real Decreto Legislativo 1/2002, de 29 de noviembre	☐	048

Regímenes aplicables

Incentivos empresa de reducida dimensión (cap. XII, tit. VII L.I.S.)	☐	006	Entidades sometidas a la normativa foral	☐	047	Régimen especial hidrocarburos	☐	034
Entidad ZEC	☐	015	Regímenes especiales de normativa foral	☐	049	Entidad dedicada al arrend. de viviendas	☐	038
Régimen entid. navieras en función del tonelaje	☐	022	Régimen especial Canarias	☐	029	Entidad en rég. de atribución de rentas constituida en el extranjero con presencia en territorio español	☐	046
Tribut. conjunta Estado/Diput. Cdad. Forales	☐	028	Régimen especial minería	☐	033	SOCIMI	☐	012
						Otros regímenes especiales	☐	020

Otros caracteres

Tipo gravamen reducido mant. o creación empleo	☐	056	Opción art. 51.2.b) L.I.S.	☐	016	Opción art. 43.3 R.I.S.	☐	037
Inclusión en base imp. rentas positivas art. 107 L.I.S.	☐	007	Entidad inactiva	☐	026	Entidad que forma parte de un grupo mercantil (art. 42 del Cód. Comercio)	☐	039
Opción art. 107.6 L.I.S.	☐	008	Base imponible negativa o cero	☐	027	Obligación información art. 15 R.I.S.	☐	043
Sociedad dominante de grupo fiscal	☐	009	Transmisión elementos patrimoniales arts. 26.2.d) y 84.1 L.I.S.	☐	030	Obligación información art. 45 R.I.S.	☐	044
Sociedad dependiente de grupo fiscal	☐	010	Opción art. 43.1 R.I.S.	☐	035	Inversiones anticipadas-reserva inversiones en Canarias (art. 27.11 Ley 19/1994)	☐	045

Estados de cuentas (*)

Balance y ECPN:	Mod. normal	☐	050	Pérdidas y ganancias:	Mod. normal	☐	053
	Mod. abreviado	☐	051		Mod. abreviado	☐	054
	Mod. PYMES	☐	052		Mod. PYMES	☐	055

(*) Excepto entidades que hayan marcado las claves 003, 004, 024, 025 ó 036 de caracteres (tipo de entidad)

Número de grupo fiscal (*) (*) Sólo para entidades que hayan marcado las claves 009 ó
010 de caracteres de la declaración (otros caracteres).

Declaración complementaria

Nº de justificante de la declaración anterior

Personal asalariado

Consigne la cifra media del ejercicio Personal fijo Personal no fijo

Firma del Secretario del Consejo de Administración, declarante o representante

D. N.I.F.

Firma

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.Las declaraciones del I.R.N.R. (establec. permanentes y ent. en rég. de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español) se firmarán
por el declarante o representante.

Fecha (sólo declaraciones del IRNR):

Declaración de los representantes legales de la entidad

La(s) persona(s) abajo identificadas 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.

En testimonio de lo cual firma(n) la presente declaración en ,a de de

Por poder,

D. N.I.F. Fecha poder Notaría

Por poder,

D. N.I.F. Fecha poder Notaría

Por poder,

D. N.I.F. Fecha poder Notaría Nota: Esta declaración deberá ser cumplimentada por apoderados de la sociedad, en número y con capacidad suficiente, con indicación de sus datos de identificación y de los relativos al cargo y escritura de
apoderamiento. El declarante podrá solicitar de la Administración la rectificación de la presente declaración si considera que perjudica de cualquier modo sus intereses legítimos, o bien la restitución de lo indebi-
damente 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 (B.O.E. del 18).

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

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).

N.I.F.	F/J	R.P.T.E.	Apellidos y nombre / Razón social	Domicilio fiscal	Código Provincial

B. Participaciones directas de la declarante en otras sociedades y de otras personas o entidades en la declarante a la fecha de cierre del periodo declarado**B.1. Participaciones de la declarante en otras entidades**

- **Participaciones de importe igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado^(*).**

Datos de la participada:

	Entidad 1.ª	Entidad 2.ª	Entidad 3.ª	Entidad 4.ª
N.I.F. (ó equivalente al N.I.F. del país de residencia, si no tiene N.I.F. 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				
Valor en libros (en el activo de la declarante) de la participación				
Ingresos por Dividendos recibidos en el ejercicio declarado ^(*)				

^(*) Deben incluirse también los datos correspondientes a los dividendos de sociedades que a fin de ejercicio 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 ejercicio, y cuyo valor nominal supere los 100.000 euros, incluyendo por tanto las participaciones transmitidas en el ejercicio)

a) Corrección de valor incluida en pérdidas y ganancias del ejercicio ^(**)				
b) Corrección fiscal (art. 12.3 LIS) del resultado del ejercicio, derivado de la corrección valorativa anterior [(+) = aumento; (-) = disminución]				
c) Efecto de la corrección valorativa en la BI del ejercicio (= a + b)				
d) Saldo de correcciones fiscales (art. 12.3 LIS) pendientes a fin de ejercicio [(+) = aumentos futuros; (-) = disminuciones futuras]				

^(**) Incluya la variación del deterioro y, en general, los cambios valorativos con efectos sobre el resultado del ejercicio, 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 igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado.**

N.I.F.	R.P.T.E.	F/J	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

En el supuesto de tener que consignar más datos de los previstos en esta hoja, adjunte cuantas copias de la misma sean necesarias.

Modelo

200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 3

Balance: Activo (I)

Activo

ACTIVO NO CORRIENTE (N, A, P)	101		
Inmovilizado intangible (N, A, P)	102		
Desarrollo (N)	103		
Concesiones (N)	104		
Patentes, licencias, marcas y similares (N)	105		
Fondo de comercio (N, A, P)	106		
Aplicaciones informáticas (N)	107		
Investigación (N)	108		
Otro inmovilizado intangible (N)	109		
Resto (A, P)	110		
Inmovilizado material (N, A, P)	111		
Terrenos y construcciones (N)	112		
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N)	113		
Inmovilizado en curso y anticipos (N)	114		
Inversiones inmobiliarias (N, A, P)	115		
Terrenos (N)	116		
Construcciones (N)	117		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	118		
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	119		
Créditos a empresas (N)	120		
Valores representativos de deuda (N)	121		
Derivados (N)	122		
Otros activos financieros (N)	123		
Otras inversiones (N)	124		
Resto (A, P)	125		
Inversiones financieras a largo plazo (N, A, P)	126		
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	127		
Créditos a terceros (N)	128		
Valores representativos de deuda (N)	129		
Derivados (N)	130		
Otros activos financieros (N)	131		
Otras inversiones (N)	132		
Resto (A, P)	133		
Activos por impuesto diferido (N, A, P)	134		
Deudores comerciales no corrientes (N, A, P)	135		
ACTIVO CORRIENTE (N, A, P)	136		
Activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)	137		
Existencias (N, A, P)	138		
Comerciales (N)	139		
Materias primas y otros aprovisionamientos (N)	140		
Productos en curso (N)	141		
De ciclo largo de producción (N)	142		
De ciclo corto de producción (N)	143		
Productos terminados (N)	144		
De ciclo largo de producción (N)	145		
De ciclo corto de producción (N)	146		
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N)	147		
Anticipos a proveedores (N)	148		

(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

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 4

Balance: Activo (II)

Activo (cont.)

Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N, A, P)	149		
Cientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P)	150		
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N, A, P)	151		
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N, A, P)	152		
Cientes empresas del grupo y asociadas (N)	153		
Deudores varios (N)	154		
Personal (N)	155		
Activos por impuesto corriente (N)	156		
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N)	157		
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P)	158		
Otros deudores (A, P)	159		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)	160		
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	161		
Créditos a empresas (N)	162		
Valores representativos de deuda (N)	163		
Derivados (N)	164		
Otros activos financieros (N)	165		
Otras inversiones (N)	166		
Resto (A, P)	167		
Inversiones financieras a corto plazo (N, A, P)	168		
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	169		
Créditos a empresas (N)	170		
Valores representativos de deuda (N)	171		
Derivados (N)	172		
Otros activos financieros (N)	173		
Otras inversiones (N)	174		
Resto (A, P)	175		
Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)	176		
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N, A, P)	177		
Tesorería (N)	178		
Otros activos líquidos equivalentes (N)	179		
TOTAL ACTIVO (N, A, P)	180		

(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

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 5

Balance: Patrimonio neto y pasivo (I)

Patrimonio neto y pasivo

PATRIMONIO NETO (N, A, P)	185		
Fondos propios (N, A, P)	186		
Capital (N, A, P)	187		
Capital escriturado (N, A, P)	188		
(Capital no exigido) (N, A, P)	189		
Prima de emisión (N, A, P)	190		
Reservas (N, A, P)	191		
Legal y estatutarias (N)	192		
Otras reservas (N)	193		
(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N, A, P)	194		
Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)	195		
Remanente (N)	196		
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N)	197		
Otras aportaciones de socios (N, A, P)	198		
Resultado del ejercicio (N, A, P)	199		
(Dividendo a cuenta) (N, A, P)	200		
Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)	201		
Ajustes por cambios de valor (N, A)	202		
Activos financieros disponibles para la venta (N)	203		
Operaciones de cobertura (N)	204		
Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N)	205		
Diferencia de conversión (N)	206		
Otros (N)	207		
Ajustes en patrimonio neto (P)	208		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P)	209		
PASIVO NO CORRIENTE (N, A, P)	210		
Provisiones a largo plazo (N, A, P)	211		
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N)	212		
Actuaciones medioambientales (N)	213		
Provisiones por reestructuración (N)	214		
Otras provisiones (N)	215		
Deudas a largo plazo (N, A, P)	216		
Obligaciones y otros valores negociables (N)	217		
Deudas con entidades de crédito (N, A, P)	218		
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P)	219		
Derivados (N)	220		
Otros pasivos financieros (N)	221		
Otras deudas a largo plazo (A, P)	222		
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	223		
Pasivos por impuesto diferido (N, A, P)	224		
Periodificaciones a largo plazo (N, A, P)	225		
Acreedores comerciales no corrientes (N, A, P)	226		
Deuda con características especiales a largo plazo (N, A, P)	227		

(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

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 6

Balance: Patrimonio neto y pasivo (II)

Patrimonio neto y pasivo (cont.)

PASIVO CORRIENTE (N, A, P)	228		
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)	229		
Provisiones a corto plazo (N, A, P)	230		
Deudas a corto plazo (N, A, P)	231		
Obligaciones y otros valores negociables (N)	232		
Deudas con entidades de crédito (N, A, P)	233		
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P)	234		
Derivados (N)	235		
Otros pasivos financieros (N)	236		
Otras deudas a corto plazo (A, P)	237		
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)	238		
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N, A, P)	239		
Proveedores (N, A, P)	240		
Proveedores a largo plazo (N, A, P)	241		
Proveedores a corto plazo (N, A, P)	242		
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N)	243		
Acreedores varios (N)	244		
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N)	245		
Pasivos por impuesto corriente (N)	246		
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N)	247		
Anticipos de clientes (N)	248		
Otros acreedores (A, P)	249		
Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)	250		
Deuda con características especiales a corto plazo (N, A, P)	251		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N, A, P)	252		

(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

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 7

Cuenta de pérdidas y ganancias (I)**Operaciones continuadas**

Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P)	255		
Ventas (N)	256		
Prestaciones de servicios (N)	257		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N, A, P)	258		
Trabajos realizados por la empresa para su activo (N, A, P)	259		
Aprovisionamientos (N, A, P)	260		
Consumo de mercaderías (N)	261		
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N)	262		
Trabajos realizados por otras empresas (N)	263		
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N)	264		
Otros ingresos de explotación (N, A, P)	265		
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P)	266		
Ingresos por arrendamientos (N, A, P)	267		
Resto (N, A, P)	268		
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N, A, P)	269		
Gastos de personal (N, A, P)	270		
Sueldos, salarios y asimilados (N, A, P)	271		
Indemnizaciones (N, A, P)	273		
Seguridad Social a cargo de la empresa (N, A, P)	274		
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N, A, P)	275		
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N, A, P)	276		
Otros gastos sociales (N, A, P)	277		
Provisiones (N, A)	278		
Otros gastos de explotación (N, A, P)	279		
Servicios exteriores (N)	280		
Tributos (N)	281		
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N)	282		
Otros gastos de gestión corriente (N)	283		
Amortización del inmovilizado (N, A, P)	284		
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N, A, P)	285		
Excesos de provisiones (N, A, P)	286		
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N, A, P)	287		
Deterioro y pérdidas (N, A, P)	288		
Deterioros (N, A, P)	289		
Reversión de deterioros (N, A, P)	290		
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P)	291		
Beneficios (N, A, P)	292		
Pérdidas (N, A, P)	293		
Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N, A)	294		
Otros resultados (N, A, P)	295		
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (N, A, P)	296		
Ingresos financieros (N, A, P)	297		
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N, A, P)	298		
En empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	299		
En terceros (N, A, P)	300		
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N, A, P)	301		
De empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	302		
De terceros (N, A, P)	303		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P)	304		

(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

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 8

Cuenta de pérdidas y ganancias (II)**Operaciones continuadas (cont.)**

Gastos financieros (N, A, P)	305		
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	306		
Por deudas con terceros (N, A, P)	307		
Por actualización de provisiones (N, A, P)	308		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N, A, P)	309		
Cartera de negociación y otros (N)	310		
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N)	311		
Diferencias de cambio (N, A, P)	312		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N, A, P)	313		
Deterioros y pérdidas (N, A, P)	314		
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	315		
Deterioros, otras empresas (N, A, P)	316		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	317		
Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P)	318		
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P)	319		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	320		
Beneficios, otras empresas (N, A, P)	321		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	322		
Pérdidas, otras empresas (N, A, P)	323		
RESULTADO FINANCIERO (N, A, P)	324		
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N, A, P)	325		
Impuestos sobre beneficios (N, A, P)	326		
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N, A, P)	327		
Operaciones interrumpidas			
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)	328		
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A, P)	500		

(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

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 9

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

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A) 500

Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto

Por valoración de instrumentos financieros (N, A) 336
Activos financieros disponibles para la venta (N) 337
Otros ingresos / gastos (N) 338

Por coberturas de flujos de efectivo (N, A) 339
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A) 340
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N, A) 341
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A) 342
Diferencias de conversión (N, A) 343
Efecto impositivo (N, A) 344
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (N, A) 345

Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias

Por valoración de instrumentos financieros (N, A) 346
Activos financieros disponibles para la venta (N) 347
Otros ingresos / gastos (N) 348

Por coberturas de flujos de efectivo (N, A) 349
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A) 350
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A) 351
Diferencias de conversión (N, A) 352
Efecto impositivo (N, A) 353
Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A) 354

TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N, A) 355

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

2009

Página 10

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo
200

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

	CAPITAL (N, A, P)		Prima de emisión (N, A, P)		Reservas (N, A, P)		(Acciones y participac. en patrimonio propias) (N, A, P)		Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)		Otras aportaciones de socios (N, A, P)	
	Escriturado	(No exigido)										
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR (N, A, P)	380	381	382	383		384	385	386				
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores (N, A, P)	394	395	396	397		398	399	400				
Ajustes por errores de ejercicios anteriores (N, A, P)	408	409	410	411		412	413	414				
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (N, A, P)	422	423	424	425		426	427	428				
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	436	437	438	439		440	441	442				
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	450	451	452	453		454	455	456				
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	464	465	466	467		468	469	470				
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	478	479	480	481		482	483	484				
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	492	493	494	495		496	497	498				
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	506	507	508	509		510	511	512				
Aumentos de capital (N, A, P)	520	521	522	523		524	525	526				
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	534	535	536	537		538	539	540				
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N)	548	549	550	551		552	553	554				
(-) Distribución de dividendos (N)	562	563	564	565		566	567	568				
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	576	577	578	579		580	581	582				
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N)	590	591	592	593		594	595	596				
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	604	605	606	607		608	609	610				
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	618	619	620	621		622	623	624				
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (N, A, P)	632	633	634	635		636	637	638				

(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

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

	Resultado del ejercicio (N, A, P)	(Dividendo a cuenta) (N, A, P)	Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)	Ajustes por cambios de valor (N, A)	Ajustes en patrimonio neto (P)	Subvenciones donaciones y legados recibidos (N, A, P)	Total (N, A, P)
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR (N, A, P)	387	388	389	390	391	392	393
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores (N, A, P).....	401	402	403	404	405	406	407
Ajustes por errores de ejercicios anteriores (N, A, P).....	415	416	417	418	419	420	421
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (N, A, P)	429	430	431	432	433	434	435
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A).....	443	444	445	446	448	448	449
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	457	458			461	462	463
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	471	472			475	476	477
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	485	486			489	490	491
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	499	502			503	504	505
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	513	514	515	516	517	518	519
Aumentos de capital (N, A, P).....	527	528	529	530	531	532	533
(-) Reducciones de capital (N, A, P).....	541	542	543	544	545	546	547
Conversion de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N)	555	556	557	558		560	561
(-) Distribución de dividendos (N)	569	570	571	572		574	575
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	583	584	585	586		588	589
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N)	597	598	599	600		602	603
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	611	612	613	614	615	616	617
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	625	626	627	628	629	630	631
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (N, A, P)	639	640	641	642	643	644	645

(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

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 12

Liquidación (I)

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias 500

	Aumentos	Disminuciones
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades.....	301	302

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades 501

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

	Aumentos	Disminuciones
Diferencias entre amortización contable y fiscal (arts. 11.1 y 11.4 L.I.S.).....	303	304
Amortización de inmovilizado afecto a actividades de investigación y desarrollo (art. 11.2.c) L.I.S.)	305	306
Libertad de amortización de gastos de investigación y desarrollo (art. 11.2.d) L.I.S.).....	307	308
Otros supuestos de libertad de amortización (arts. 11.2, a), b), e) y D.A. undécima L.I.S.).....	309	310
Empresas de reducida dimensión: libertad de amortización (arts. 109 y 110 L.I.S.).....	311	312
Empresas de reducida dimensión: amortización acelerada (arts. 111 y 113 L.I.S.).....	313	314
Cesión de bienes con opción de compra (art. 11.3 L.I.S.).....	315	316
Arrendamiento financiero: régimen especial (art. 115 L.I.S.).....	317	318
Pérdidas por deterioro no justificadas de valor de fondos editoriales, fonográficos y audiovisuales (art. 12.1 L.I.S.).....	319	320
Pérdidas por deterioro de valor de créditos derivadas de insolvencia de deudores (art. 12.2 L.I.S.).....	321	322
Empresas de reducida dimensión: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 112 L.I.S.).....	323	324
Pérdidas por deterioro de valor de part. en entidades no cotizadas y emp. grupo (art. 12.3 L.I.S.).....	325	326
Pérdidas por deterioro de valores representativos de deuda (art. 12.4 L.I.S.).....	327	328
Adquisición de participaciones en entidades no residentes (art. 12.5 L.I.S.) (*).....	329	330
Deducción del fondo de comercio (art. 12.6 L.I.S.).....	331	332
Deducción del intangible de vida útil indefinida (art. 12.7 L.I.S.).....	333	334
Provisiones y gastos por pensiones (arts. 13.3, 14.1.f) y 19.5 L.I.S.).....	335	336
Otras provisiones no deducibles fiscalmente (art. 13 L.I.S.).....	337	338
Gastos por donativos y liberalidades (art. 14.1.e) L.I.S.).....	339	
Operaciones realizadas con paraísos fiscales (arts. 12.3 y 14.1.g) L.I.S.).....	341	342
Otros gastos no deducibles (arts. 14.1.c) y d) L.I.S.).....	343	
Revalorizaciones contables (art. 15.1 L.I.S.).....	345	346
Aplicación del valor normal de mercado (arts. 15.2, 16, 17 y 18 L.I.S.).....	347	348
Ingresos por donaciones y legados otorgados por terceros (art. 15.3 L.I.S.).....	349	350
Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria (art. 15.9 L.I.S.).....		352
Gastos por operaciones con acciones propias, como gastos de emisión, honorarios, comisiones, etc. (art. 19.3 L.I.S.).....		354
Errores contables (art. 19.3 L.I.S.).....	355	356
Operaciones a plazos (art. 19.4 L.I.S.).....	357	358
Reversión del deterioro del valor de los elementos patrimoniales (art. 19.6 L.I.S.).....	359	360
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 19 L.I.S.).....	361	362
Subcapitalización (art. 20 L.I.S.).....	363	
Reinversión de beneficios extraordinarios (D. T. 3ª L.I.S.).....	365	
Gastos no deducibles por incompatibilidad con la deducción por reinversión (art. 42 L.I.S.).....	367	
Exención por doble imposición internacional (arts. 21 y 22 L.I.S.).....	369	370
Reducción de ingresos procedentes de determinados activos intangibles (art. 23 L.I.S.).....		372
Obra benéfico-social de las cajas de ahorro (art. 24 L.I.S.).....	373	374
Agrupaciones de interés económico y uniones temporales de empresas (capítulo II, título VII L.I.S.).....	375	376
Sociedades y fondos de capital-riesgo y sociedades de desarrollo industrial regional (capítulo IV, título VII L.I.S.).....	377	378
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (capítulo VIII, título VII L.I.S.).....	379	380
Minería e hidrocarburos: factor agotamiento (arts. 98 y 102 L.I.S.).....	381	382
Hidrocarburos: Amortización de inversiones intangibles y gastos de investigación (art. 106 L.I.S.).....	383	384
Régimen fiscal entidades de tenencia de valores extranjeros (capítulo XIV, título VII L.I.S.).....	385	386
Transparencia fiscal internacional (art. 107 L.I.S.).....	387	388
Régimen de entidades parcialmente exentas (capítulo XV, título VII L.I.S.).....	389	390
Aportaciones y colaboración a favor de entidades sin fines lucrativos.....	250	251
Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002).....	391	392
33ª Copa del América (D.A. 7ª Ley 41/2007).....	393	394

(*) Para participaciones adquiridas antes del 21/12/07.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 13

Liquidación (II)

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

	Aumentos (cont.)	Disminuciones (cont.)
Montes vecinales en mano común (capítulo XVI del título VII L.I.S.)		396
Régimen de entidades navieras en función del tonelaje (capítulo XVII del título VII L.I.S.)	397	398
Cooperativas: Fondo de reserva obligatorio (Ley 20/1990)		400
Cooperativas: Fondo de educación y promoción (Ley 20/1990)	401	419
Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994)	403	404
Diferimiento plusvalías procesos de concentración empresarial (D. A. 4ª L.I.S.)	405	406
Implantación de empresas en el extranjero (D. T. 19ª L.I.S.)	407	
Entidades en rég. de atribución de rentas const. en el extranj. con presencia en territ. español (art. 38 LIRNR) ...	409	410
Correcciones específicas de entidades sometidas a la normativa foral	411	412
Régimen fiscal Sociedades Anónimas Cotizadas de Inversión en el mercado inmobiliario: Rentas exentas (art. 9 Ley 11/2009) ..	502	503
Integración de rentas socios SOCIMI (art. 10 Ley 11/2009)	504	505
Integración Bases salida régimen SOCIMI (art. 12 Ley 11/2009)	517	
Otras correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	413	414
Saldo neto de los ajustes de primera aplicación del PGC integrados en el período imp.	415	416
Total correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por I.S.) (desglose en página 18)	417	418

Entidades navieras en régimen de tributación en función del tonelaje

Base imponible de actividades o rentas que tributen en régimen general	578
Base imponible derivada de la aplicación del régimen especial	579

Base imponible

Base imponible antes de compensación de bases imponibles negativas	550
Compensación de bases imponibles negativas periodos anteriores (desglose en página 15)	547

Base imponible 552

Sólo sociedades cooperativas

Resultados cooperativos	553
Resultados extracooperativos	554

Sólo agrupaciones españolas de interés económico y UTES

Socios residentes	555
Socios no residentes	556

Sólo entidades ZEC

Base imponible a tipo de gravamen especial	559
--	-----

Sólo SOCIMIS

Parte de la base imponible del período impositivo que tributa al tipo general	520
Parte de la base imponible del período impositivo que tributa al tipo especial	521
Parte de la base imponible de periodos anteriores que tributa este período al tipo especial	522
Parte de la base imponible del período impositivo que no tributa en este período impositivo (Beneficios no distribuidos) ..	523

Tipo de gravamen

Tipo de gravamen 558

Sólo sociedades cooperativas

Cuota íntegra previa	560
Compensación de cuotas por pérdidas de cooperativas (desglose en página 20) ...	561

Cuota íntegra

Cuota íntegra 562

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 14

Liquidación (III)

Bonificaciones y deducciones por doble imposición. Cuota íntegra ajustada positiva

Bonificación por rentas obtenidas en Ceuta y Melilla (art. 33 L.I.S.)	567		
Bonificaciones actividades exportadoras y de prestación de servicios (art. 34 L.I.S.)	568		
Bonificación rendimientos por ventas bienes corporales producidos en Canarias (art. 26 Ley 19/1994)	563		
Bonificaciones Sociedades Cooperativas (Ley 20/1990)	566		
Bonificaciones entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (Capítulo III Título VII L.I.S.)	576		
Otras bonificaciones	569		
Deducciones por doble imposición (desglose en página 15) y deducciones socios SOCIMI:			
D.I. interna de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 30 L.I.S.)	570		
D.I. interna generada y aplicada en el ejercicio actual (art. 30 L.I.S.)	571		
Deducciones socios SOCIMI (art. 10 Ley 11/2009)	564		
D.I. internacional de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 31 y 32 L.I.S.)	572		
D.I. internacional generada y aplicada en el ejercicio actual (art. 31 y 32 L.I.S.)	573		
Transparencia fiscal internacional (art. 107.9 L.I.S.)	575		
D.I. interna intersocietaria al 5/10% (cooperativas)	577		
Bonificaciones empresas navieras en Canarias (art. 76 Ley 19/1994)	581		
Cuota íntegra ajustada positiva		582	

Otras deducciones. Cuota líquida positiva

Apoyo fiscal a la inversión y otras deducciones	583		
Deducción art. 42 L.I.S. y art. 36 ter Ley 43/95 (desglose en página 16)	585		
Deducciones disposición transitoria octava L.I.S. (desglose en página 16)	584		
Deducciones con límite del Capítulo IV Título VI L.I.S. (desglose en página 17)	588		
Deducción donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) (desglose en página 17)	565		
Deducciones Inversión Canarias (Ley 20/1991) (desglose en página 16)	590		
Deducciones específicas de las entidades sometidas a normativa foral	399		
Cuota líquida positiva		592	

Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver

Retenciones e ingresos a cuenta / pagos a cuenta participaciones I.I.C.	595		
Retenciones e ingresos a cuenta / pagos a cuenta participaciones I.I.C. imputados por agrupaciones de interés económico y uniones temporales de empresas	596		

		Estado	D. Forales / Navarra (totales) (desglose en pág. 24)
Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver	599		600

Pagos fraccionados. Cuota diferencial

1º pago fraccionado	601		602
2º pago fraccionado	603		604
3º pago fraccionado	605		606
Cuota diferencial	611		612

Líquido a ingresar o a devolver

Incremento por pérdida beneficios fiscales períodos anteriores	615		616
Incremento por incumplimiento de requisitos SOCIMI	633		642
Intereses de demora	617		618
Importe ingreso / devolución efectuada de la declaración originaria	619		620
Líquido a ingresar o a devolver	621		622

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 15

Detalle de la compensación de bases imponibles negativas (*)

	Pendiente de aplicación a principio del periodo	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Compensación de base año 1994	640	641	
Compensación de base año 1995	643	644	645
Compensación de base año 1996	646	647	648
Compensación de base año 1997	649	650	651
Compensación de base año 1998	652	653	654
Compensación de base año 1999	655	656	657
Compensación de base año 2000	658	659	660
Compensación de base año 2001	661	662	663
Compensación de base año 2002	664	665	666
Compensación de base año 2003	667	668	669
Compensación de base año 2004	743	747	748
Compensación de base año 2005	275	276	277
Compensación de base año 2006	608	609	610
Compensación de base año 2007	704	705	706
Compensación de base año 2008	013	014	015
Compensación de base año 2009	725	726	727
Total	670	547	671

(*) Si la entidad tiene período partido no coincidente con el año natural, consultar instrucciones

Deducciones doble imposición interna 2002-2009

D.I. interna ejerc. anteriores:	Límite año	Deducción pendiente /generada	Tipo gravamen periodo generación	2009 deducción pendiente	Deducción aplicada en esta liquidación	Deducción pendiente periodos futuros
D.I. interna 2002	2009/10	101	102	696	697	
D.I. interna 2003	2010/11	104	105	846	847	848
D.I. interna 2004	2011/12	106	107	282	283	284
D.I. interna 2005	2012/13	108	109	702	703	707
D.I. interna 2006	2013/14	110	111	071	187	300
D.I. interna 2007	2014/15	112	113	025	026	027
D.I. interna 2008	2015/16	114	115	714	715	716
D.I. interna 2009 (*)	2016/17	735	920	736	737	738
Total 2002-2009		116		117	570	118

Tipo de gravamen 2009

103

D.I. interna 2009:

Intersoc. al 50% (art. 30.1 y 3 L.I.S.)	2016/17	119		120	121	122
Intersoc. al 100% (art. 30.2 y 3 L.I.S.)	2016/17	123		124	125	126
Plusvalías fuente interna (art. 30.5 L.I.S.)	2016/17	127		128	129	130
Total 2009		131		132	571	133

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo iniciado en 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones doble imposición internacional 2000-2009

D.I. internac. ejerc. anteriores:	Límite año	Deducción pendiente /generada	Tipo gravamen periodo generación	2009 deducción pendiente	Deducción aplicada en esta liquidación	Deducción pendiente periodos futuros
D.I. internacional 2000	2010/11	151	152	711	712	713
D.I. internacional 2001	2011/12	153	728	637	638	639
D.I. internacional 2002	2012/13	154	729	849	894	197
D.I. internacional 2003	2013/14	155	730	285	286	287
D.I. internacional 2004	2014/15	156	731	825	826	827
D.I. internacional 2005	2015/16	157	732	001	002	003
D.I. internacional 2006	2016/17	158	733	028	029	030
D.I. internacional 2007	2017/18	159	734	717	718	719
D.I. internacional 2008	2018/19	720	721	722	723	724
D.I. internacional 2009 (*)	2019/20	739	921	740	741	742
Total 2000-2009		160		161	572	162

Tipo de gravamen 2009

103

D.I. internacional 2009:

Impuesto soportado por el sujeto pasivo (art. 31 L.I.S.)	2019/20	163		164	165	166
Dividendos y participaciones en beneficios (art. 32 L.I.S.)	2019/20	167		168	169	170
Total 2009		171		172	573	174

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo iniciado en 2009 (consultar instrucciones)

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 16

Deducción art. 42 L.I.S. y art. 36 ter Ley 43/95

	Limite año	Per. anteriores. Deducc. pendiente Per. actual. Deducc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Deducción art. 36 ter Ley 43/95 2001	2011/12	835	836	837
Deducción art. 36 ter Ley 43/95 2002	2012/13	838	839	840
Deducción art. 36 ter Ley 43/95 2003	2013/14	932	933	934
Deducción art. 42 L.I.S. 2004	2014/15	297	298	299
Deducción art. 42 L.I.S. 2005	2015/16	090	091	092
Deducción art. 42 L.I.S. 2006	2016/17	004	005	006
Deducción art. 42 L.I.S. 2007	2017/18	031	032	033
Deducción art. 42 L.I.S. 2008	2018/19	022	023	024
Deducción art. 42 L.I.S. 2009	2019/20	040	041	042
Total deducciones art. 36 ter Ley 43/95 y art. 42 L.I.S.		841	585	843

Deducciones disposición transitoria octava L.I.S.

	Limite conjunto deducciones	Per. anteriores. Deducc. pendiente Per. actual. Deducc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2004: Periodificación	35%	749	750	
2005: Periodificación		752	753	754
2006: Periodificación		755	756	757
2007: Periodificación		758	759	760
2008: Periodificación		761	762	763
2009: Periodificación		744	745	746
Total deducciones disposición transitoria octava L.I.S.		764	584	765

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

	Importe de las dotaciones	Materializaciones en 2009	Clave	Pendiente de materializar
Reserva para inversiones en Canarias 2005	078	079	087	
Reserva para inversiones en Canarias 2006	081	082	088	083

	Importe de la dotación	Inversiones previstas en las letras A, B y D (1º) del art. 27.4 Ley 19/1994	Inversiones previstas en las letras C y D (2º a 6º) del art. 27.4 Ley 19/1994	Pendiente de materializar
RIC 2007. Dotación y materializaciones efectuadas en 2007	089	094	095	096
RIC 2008. Dotación y materializaciones efectuadas en 2008	097	098	047	048
RIC 2009. Dotación y materializaciones efectuadas en 2009	524	525	526	527
Inversiones anticipadas de futuras dotaciones a la RIC, efectuadas en 2009		020	021	

Deducciones inversión en Canarias. Ley 20/1991

	Lim. conj. deducc.	Limite año	Per. anteriores. Deducc. pendiente Per. actual. Deducc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Activos fijos (Ley 20/1991) 2004	70%	2009/10	854	855	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2005		2010/11	857	858	859
Activos fijos (Ley 20/1991) 2006		2011/12	860	861	862
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007		2012/13	863	864	865
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008		2013/14	883	884	885
1996: Suma de deducciones ID	70/ 90%	2011/12	194	195	196
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997		2007/08 ^(*)	868	869	834
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998		2008/09 ^(*)	871	872	873
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999		2009/10 ^(*)	874	875	876
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000		2010/11 ^(*)	877	878	879
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001		2011/12 ^(*)	880	881	882
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002		2012/13 ^(*)	866	867	870
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003		2013/14 ^(*)	939	940	941
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004		2014/15 ^(*)	191	192	193
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005		2015/16 ^(*)	613	614	701
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006	50%	2016/17 ^(*)	200	257	011
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007		2017/18 ^(*)	037	038	039
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008		2018/19 ^(*)	044	045	046
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009		2019/20 ^(*)	528	529	530
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009		2014/15	852	853	856
Total deducciones inversiones en Canarias (Ley 20/1991)			886	590	887

(*) Pueden consultarse instrucciones

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 17

Deducciones para incentivar determinadas actividades (cap. IV tit. VI Ley 43/95 y L.I.S.)

	Lim. conjug. deduc.	Limite año	Per. anteriores, Per. actual.	Deduc. pendiente Deduc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
1996: Suma de deducciones ID.....		2011/12	842		844	845
1997: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95		2007/08*	768		769	770
1998: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95		2008/09*	774		775	776
1999: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95		2009/10*	780		781	782
2000: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95		2010/11*	786		787	788
2001: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95		2011/12*	766		767	833
2002: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95		2012/13*	198		896	897
2003: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95		2013/14*	288		289	290
2004: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95		2014/15*	466		467	468
2005: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S.....		2015/16*	061		498	586
2006: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S.		2016/17*	472		473	478
2007: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S.		2017/18*	180		181	182
2008: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S.		2018/19*	531		532	533
2009: Inversiones para protección medio ambiente (PM)		2019/20	792		793	794
Deducción por creación empleo minusválidos (CE)		2019/20	795		796	797
Gastos en investigación y desarrollo e innov. tecnológica (CT)		2024/25	798		799	800
Inversiones tecnologías información y comunicación (TIC)		2024/25	801		802	803
Deducciones medidas apoyo sector transporte (AT)		2019/20	804		805	806
Producciones cinematográficas (PC)		2019/20	807		808	809
Bienes de interés cultural (BIC)		2019/20	810		811	812
Empresas exportadoras (EE)		2019/20	813		814	815
Gastos de formación profesional (FP)		2019/20	816		817	818
Edición libros (ED).....	35% a 50% (*)	2019/20	819		820	821
Contribuciones a planes de pensiones (PP)		2019/20	891		892	893
Guarderías para hijos de trabajadores (G)		2019/20	822		823	824
Alicante 2008. Vuelta al mundo a vela (A08)		2019/20	589		850	851
Barcelona World Race (BWR)		2019/20	993		994	995
33ª Copa del América (33CDA)		2019/20	177		178	179
Guadalquivir Río de Historia (GRH)		2019/20	183		185	186
Commemoración del Bicentenario de la Constitución de 1812 (BC1812)....		2019/20	188		189	190
Programa de preparación de los deportistas españoles de los juegos de "London 2012" (L2012).....		2019/20	534		535	536
Año Santo Xacobeo 2010 (X10)		2019/20	537		538	539
IX Centenario de Santo Domingo de La Calzada y del año jubilar Calceatense (SDC)		2019/20	540		541	542
Caravaca Jubilar 2010 (CJ10)		2019/20	543		544	545
Alzheimer Internacional 2011 (AI11).....		2019/20	546		548	549
Año Hernandiano. Orihuela 2010 (H10)		2019/20	551		580	593
Centenario de la Costa Brava (CB)		2019/20	901		902	903
Symposium Conmemorativo del 90 Aniversario del Salón Internacional del Automóvil de Barcelona 2009 (SIA).....		2019/20	917		918	919
Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S.		2019/20	828		829	830
Total deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y L.I.S.			831		588	832

Deducciones aplicables 1997 - 2008: **1997:** PM, CE, ID, PC, BIC, EE, FP y ED; **1998:** PM, CE, ID, PC, BIC, EE, FP, ED; **1999:** PM, CE, ID, PC, BIC, EE, FP, ED; **2000:** PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, S2000 y S2002; **2001:** PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, S2002 y BCN04; **2002:** PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, PP, S2002 y BCN04; **2003:** PM, CE, CT, TIC, AT, PC, PH, EE, FP, ED, PP, EI, BCN04, J04 y CJ03; **2004:** PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, PP, G, BCN04, J04, ALM05, CQ y CA07; **2005:** PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, PP, G, ALM05, CQ, CA07, S05, GV05 y P08; **2006:** PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, PP, G, CQ, CA07, S05, GV05, P08, L06 y Z08; **2007:** PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, PP, G, CA07, P08, L06, Z08, A08, BWR y JG07; **2008:** PM, CE, CT, TIC, AT, PC, BIC, EE, FP, ED, PP, G, P08, Z08, A08, BWR, JG07, 33CDA, GRH, BC1812.

(*) Pueden consultarse instrucciones.

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

	Limite año	Per. anteriores, Per. actual.	Deduc. pendiente Deduc. generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2002.....	2012/13	929		930	931
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2003.....	2013/14	942		943	944
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2004.....	2014/15	294		295	296
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2005.....	2015/16	066		074	084
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2006.....	2016/17	008		009	010
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2007.....	2017/18	034		035	036
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2008.....	2018/19	201		202	203
Donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002) 2009.....	2019/20	904		905	906
Total deducciones donac. a ent. sin fines de lucro (Ley 49/2002)		598		565	895

Donaciones del periodo impositivo efectuadas a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)..... 974

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 18

Aplicación de resultados

Base de reparto			Aplicación		
Pérdidas y ganancias.....	650		A reservas	654	
Remanente	651		Intereses aportaciones al capital (Cooperativas)	655	
Reservas	652		A dividendos	656	
Total	653		A dotación O. S. (Cajas de ahorro).....	658	
			A F.R.O. y F.E.P. (Cooperativas).....	659	
			A retornos cooperativos (Cooperativas).....	660	
			Participes (IIC).....	662	
			A remanente y otros	664	
			A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	665	
			Total	666	

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
Correcciones permanentes (excl. correcc. I. Sociedades)				
Correcciones temporarias con origen en el ejercicio				
Por amortizaciones				
Por deterioros de valor				
Por pensiones				
Por fondo de comercio				
Resto				
Correcc. temporarias con origen en ejerc. anteriores				
Por amortizaciones				
Por deterioros de valor				
Por pensiones				
Por fondo de comercio				
Resto				
TOTAL correcc. al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida correcc. I. Soc.)	417	418		

Presentación de documentación previa por Registro electrónico

Consigne el Número de Registro electrónico de la documentación presentada:

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 19

Operaciones y situaciones relacionadas con países o territorios considerados como paraísos fiscales**Operaciones relacionadas con países o territorios considerados como paraísos fiscales**

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

Tenencia de valores relacionados con países o territorios considerados como paraísos fiscales

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

Comunicación del importe neto de la cifra de negocios**Grupos de sociedades, art. 42 código de comercio, incluidas entidades de crédito y aseguradoras**

Importe neto de la cifra de negocios del conjunto de las entidades del grupo 987

N.I.F. de las entidades del grupo 1 2 3 4 5 6 7 8 9
(Excepto el de la entidad declarante)

No residentes con más de un establecimiento permanente

Importe neto de la cifra de negocios del conjunto de establecimientos permanentes de la misma persona física o entidad titular 988

Número de establecimientos permanentes a través de los que opera, en caso de persona física titular 1

N.I.F. de los establecimientos permanentes, en caso de entidad titular 1 2 3 4 5
(Excepto el del establecimiento permanente al que se refiere esta declaración)

Entidades de crédito, aseguradoras, instituciones de inversión colectiva y sociedades de garantía recíproca

Las entidades que hayan marcado la clave de caracteres de la declaración [003], [004], [024], [025] ó [036] deberán consignar a continuación el importe neto de la cifra de negocios en el ejercicio 2009 989

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. 125 L.I.S. 630

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

Compensación de bases imponibles negativas de periodos anteriores (a compensar únicamente con la casilla 631) 632

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

En el supuesto de tener que consignar más datos de los previstos en esta hoja, adjunte cuantas copias de la misma sean necesarias.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 20

Operaciones con personas o entidades vinculadas

Indique las operaciones del ejercicio con personas o entidades vinculadas, residentes o no residentes, de acuerdo con lo establecido en el artículo 16 L.I.S. Declare separadamente las operaciones de ingreso o pago, sin efectuar compensaciones entre ellas aunque correspondan al mismo concepto. Solamente aquéllas en las que exista obligación de documentación y que se realicen a partir del 19/02/2009, excluidas las operaciones cuyo importe conjunto no supere la cifra de 100.000 € (valor de mercado)

Persona o entidad vinculada: N.I.F.	F/J	Apellidos y nombre / Razón social	Tipo vinculación (artº 16.3 L.I.S.)	Código provincia/país	Tipo operación	Ingreso (I)/ Pago (P)	Método valoración (artº 16.4 L.I.S.)	Importe operación

Instrucciones de cumplimentación:

1º) Operaciones que deben declararse

1.1. Criterios de imputación

1.1. a) En las operaciones que supongan gastos o ingresos contables debe atenderse al criterio de devengo contable de dichas operaciones con independencia de cuando se produzca la corriente monetaria del cobro o pago.

1.1. b) En las operaciones que no supongan gasto o ingreso contable (por ejemplo adquisición de un inmueble a una persona o entidad vinculada), se atenderá a la fecha de realización de la operación con independencia de cuando se produzca la corriente monetaria derivada de las mismas.

1.2. Operaciones que se extienden a lo largo de varios ejercicios

Si el valor de la operación supera el límite de 100.000 € y la operación sigue vigente a lo largo de varios ejercicios sólo debe declararse en la información adicional del ejercicio en que se realice la operación.

Mención especial merecen las prestaciones de servicios continuadas a lo largo del tiempo en los que, tanto para determinar si se deben declarar o no (cómputo de la cifra de 100.000 €), como para determinar en qué momento deben declararse habrá que estar al valor de la operación en cada uno de los ejercicios.

2º) Forma de operar del límite de los 100.000 €

El límite de los 100.000 euros no incluye el IVA y se refiere al conjunto de las operaciones por persona o entidad vinculada, del mismo tipo y con el mismo método de valoración.

Por consiguiente, en cada fila se declararán las operaciones por persona o entidad vinculada que agrupen un determinado tipo de operación siempre que se haya utilizado el mismo método de valoración.

En caso de que con una misma persona o entidad vinculada se hayan realizado operaciones de distinto tipo se incluirán en registros distintos. En el caso de que se tratara de operaciones del mismo tipo pero se hubieran utilizado métodos de valoración diferentes también se separarán en distintas filas.

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. Incrementos y disminuciones patrimoniales			E4	
5. Resultado (1 - 2 - 3 + 4)	C5		E5	
6. Aumentos (ajustes positivos)	C6		E6	
7. Disminuciones (ajustes negativos)	C7		E7	
8. 50% Dotación obligatoria F.R.O. (art. 16.5 Ley 20/1990)	C8		E8	
9. Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994)	C9			
10. Factor de agotamiento	C10		E10	
11. Base imponible (5 + 6 - 7 - 8 + 9 + 10)	553		554	

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 1995	673		674	675	
Compensación de cuota año 1996	676		677	678	
Compensación de cuota año 1997	679		680	681	
Compensación de cuota año 1998	682		683	684	
Compensación de cuota año 1999	685		686	687	
Compensación de cuota año 2000	688		689	690	
Compensación de cuota año 2001	691		692	693	
Compensación de cuota año 2002	623		624	672	
Compensación de cuota año 2003	279		280	281	
Compensación de cuota año 2004	587		515	900	
Compensación de cuota año 2005	059		099	100	
Compensación de cuota año 2006	017		018	019	
Compensación de cuota año 2007	772		773	777	
Compensación de cuota año 2008	907		908	909	
Compensación de cuota año 2009	910		911	912	
Total	694		561	695	

En el supuesto de tener que consignar más datos de los previstos en esta hoja, adjunte cuantas copias de la misma sean necesarias.

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 21

Operaciones de fusión, escisión y canje de valores (régimen especial). Opción art. 43.1 y 43.3 R.I.S.

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

1	Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores.....		☐
	N.I.F.	Denominación social	
	Entidad transmitente:		
	N.I.F.	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	Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores.....		☐
	N.I.F.	Denominación social	
	Entidad transmitente:		
	N.I.F.	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	Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores.....		☐
	N.I.F.	Denominación social	
	Entidad transmitente:		
	N.I.F.	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	Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores.....		☐
	N.I.F.	Denominación social	
	Entidad transmitente:		
	N.I.F.	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	Tipo de operación a que se refiere la opción: A: Fusión; B: Escisión; C: Canje de valores.....		☐
	N.I.F.	Denominación social	
	Entidad transmitente:		
	N.I.F.	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.....			

En el supuesto de tener que consignar más datos de los previstos en esta hoja, adjunte cuantas copias de la misma sean necesarias.

Modelo
200

NIF

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 22

Agrupaciones de interés económico y UTEs (régimen especial)

Indique el porcentaje de imputación de bases imponibles y demás conceptos liquidatorios a las personas o entidades que ostenten los derechos económicos inherentes a la cualidad de socio que sean contribuyentes por el I.R.P.F. o sujetos pasivos del Impuesto sobre Sociedades o socios o empresas miembros residentes en territorio español.....

060

- | | | | |
|--|-----|--|--|
| 1.- Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | 500 | | |
| 2.- Base imponible..... | 552 | | |
| 3.- Deducción para evitar la doble imposición interna: | | | |

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

- #### 4.- Deducción para evitar la doble imposición internacional:

Base de la deducción	% Participación

- | | | |
|--|-----|--|
| 5.- Base de las bonificaciones | | |
| 6.- Base de las deducciones para incentivar la realización de determinadas actividades | | |
| 7.- Retenciones e ingresos a cuenta | 062 | |
| 8.- 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 | | |

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

[illegible]

En el supuesto de tener que consignar más datos de los previstos en esta hoja, adjunte cuantas copias de la misma sean necesarias.

Modelo
200

N.I.F.

Razón social

2009

Página 23

Régimen especial de transparencia fiscal internacional

	Nombre o razón social	Domicilio social	Clave país/territorio	Importe renta
1	Administradores		A	
2	Administradores		B	
3	Administradores		C	
4	Administradores		D	
5	Administradores		E	
6	Administradores		F	
Total importe (A + B + C + D + E + F)				387

En el supuesto de tener que consignar más datos de los previstos en esta hoja, adjunte cuantas copias de la misma sean necesarias.

2009
Página 24

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

200

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 Convento Económico entre el Estado y la Comunidad Foral de Navarra

Volumen total de las operaciones realizadas por la entidad en el ejercicio (incluidas las operaciones realizadas en el extranjero)	050	
Volumen de las operaciones realizadas en el extranjero durante el ejercicio	051	
Volumen de las operaciones realizadas en:		
Territorios históricos del País Vasco:		
ÁLAVA	052	
GUIPÚZCOA	053	
VIZCAYA	054	
Territorio de la Comunidad Foral de		
NAVARRA	055	
Territorio común	056	

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

Diputación Foral de ÁLAVA:	$\frac{052}{(050 + 051)} \times 100$	626	%
Diputación Foral de GUIPÚZCOA:	$\frac{053}{(050 + 051)} \times 100$	627	%
Diputación Foral de VIZCAYA:	$\frac{054}{(050 + 051)} \times 100$	628	%
Diputación Foral de NAVARRA:	$\frac{055}{(050 + 051)} \times 100$	629	%
Administración del Estado:	$\frac{056}{(050 + 051)} \times 100$	625	%

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

		ÁLAVA		GUIPÚZCOA		VIZCAYA		NAVARRA		TOTAL	
Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver		420	421	426	427	426	427	427	600		
Pagos fraccionados	1º	402	442	443	444	443	444	444	602		
	2º	445	446	447	448	447	448	448	604		
	3º	449	450	451	465	450	465	465	606		
Cuota diferencial		474	475	476	477	476	477	477	612		
Incremento por pérdida beneficios fiscales períodos anteriores		482	483	484	485	484	485	485	616		
Incremento por incumplimiento de requisitos SOCIMI		913	914	915	916	915	916	916	642		
Intereses de demora		486	487	488	489	488	489	489	618		
Importe ingreso/devolución efectuada de la declaración originaria		490	491	492	493	491	493	493	620		
Líquido a ingresar o a devolver		494	495	496	497	496	497	497	622		

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 25

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

Activo

Caja y depósitos en bancos centrales	101		
Cartera de negociación	102		
Depósitos en entidades de crédito	103		
Crédito a la clientela	104		
Valores representativos de deuda	105		
Otros instrumentos de capital	106		
Derivados de negociación	107		
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	108		
Depósitos en entidades de crédito	109		
Crédito a la clientela	110		
Valores representativos de deuda	111		
Instrumentos de capital	112		
Activos financieros disponibles para la venta	113		
Valores representativos de deuda	114		
Instrumentos de capital	115		
Inversiones crediticias	116		
Depósitos en entidades de crédito	117		
Crédito a la clientela	118		
Valores representativos de deuda	119		
Cartera de inversión a vencimiento	120		
Ajustes a activos financieros por macro-coberturas	121		
Derivados de cobertura	122		
Activos no corrientes en venta	123		
Participaciones	124		
Entidades asociadas	125		
Entidades multigrupo	126		
Entidades del grupo	127		
Contratos de seguros vinculados a pensiones	128		
Activo material	129		
Inmovilizado material	130		
De uso propio	131		
Cedido en arrendamiento operativo	132		
Afecto a la Obra social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	133		
Inversiones inmobiliarias	134		
Activo intangible	135		
Fondo de comercio	136		
Otro activo intangible	137		
Activos fiscales	138		
Corrientes	139		
Diferidos	140		
Resto de activos	141		
Total activo	142		
Información adicional sobre determinadas partidas que minoran el activo balance			
Fondos de insolvencias por cobertura específica	202		
Fondos de insolvencias por cobertura genérica	203		

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 26

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

Pasivo

Cartera de negociación	143		
Depósitos de bancos centrales	144		
Depósitos de entidades de crédito	145		
Depósitos de la clientela	146		
Débitos representados por valores negociables	147		
Derivados de negociación	148		
Posiciones cortas de valores	149		
Otros pasivos financieros	150		
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	151		
Depósitos de bancos centrales	152		
Depósitos de entidades de crédito	153		
Depósitos de la clientela	154		
Débitos representados por valores negociables	155		
Pasivos subordinados	156		
Otros pasivos financieros	157		
Pasivos financieros a coste amortizado	158		
Depósitos de bancos centrales	159		
Depósitos de entidades de crédito	160		
Depósitos de la clientela	161		
Débitos representados por valores negociables	162		
Pasivos subordinados	163		
Otros pasivos financieros	164		
Ajustes a pasivos financieros por macro-coberturas	165		
Derivados de cobertura	166		
Pasivos asociados con activos no corrientes en venta	167		
Provisiones	168		
Fondo para pensiones y obligaciones similares	169		
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	170		
Provisiones para riesgos y compromisos contingentes	171		
Otras provisiones	172		
Pasivos fiscales	173		
Corrientes	174		
Diferidos	175		
Fondo de la Obra social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	176		
Resto de pasivos	177		
Capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito)	178		
Total pasivo	179		

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 27

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

Patrimonio neto

Fondos propios	180		
Capital / Fondo de dotación	181		
Escriturado	182		
Menos: Capital no exigido	183		
Prima de emisión	184		
Reservas	185		
Otros instrumentos de capital	186		
De instrumentos financieros compuestos	187		
Cuotas participativas y fondos asociados (sólo Cajas de ahorros)	188		
Resto de instrumentos de capital	189		
Menos: Valores propios	190		
Resultado del ejercicio	191		
Menos: Dividendos y retribuciones	192		
Ajustes por valoración	193		
Activos financieros disponibles para la venta	194		
Coberturas de los flujos de efectivo	195		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	196		
Diferencias de cambio	197		
Activos no corrientes en venta	198		
Resto de ajustes por valoración	199		
Total patrimonio neto	200		
Total pasivo y patrimonio neto	201		

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 28

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

Cuenta de pérdidas y ganancias

Intereses y rendimientos asimilados	204		
Intereses y cargas asimiladas	205		
Remuneración de capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito)	206		
Margen de intereses	207		
Rendimiento de instrumentos de capital	208		
Comisiones percibidas	209		
Comisiones pagadas	210		
Resultado de operaciones financieras (neto)	211		
Cartera de negociación	212		
Otros instrumentos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	213		
Instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	214		
Otros.....	215		
Diferencias de cambio (neto)	216		
Otros productos de explotación	217		
Otras cargas de explotación	218		
Margen bruto	219		
Gastos de administración	220		
Gastos de personal	221		
Otros gastos generales de administración.....	222		
Amortización	223		
Dotaciones a provisiones (neto)	224		
Pérdidas por deterioro de activos financieros (neto)	225		
Inversiones crediticias	226		
Otros instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	227		
Resultado de la actividad de explotación	228		
Pérdidas por deterioro del resto de activos (neto)	229		
Fondo de comercio y otro activo intangible	230		
Otros activos	231		
Ganancias (pérdidas) en la baja de activos no clasificados como no corrientes en venta	232		
Diferencia negativa en combinaciones de negocios	233		
Ganancias (pérdidas) de activos no corrientes en venta no clasificados como operaciones interrumpidas	234		
Resultado antes de impuestos	235		
Impuesto sobre beneficios	236		
Dotación obligatoria a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	237		
Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas	238		
Resultado de operaciones interrumpidas (neto)	239		
Resultado del ejercicio	500		

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 29

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

Estado de ingresos y gastos reconocidos

Resultado del ejercicio	500		
Otros ingresos y gastos reconocidos	256		
Activos financieros disponibles para la venta	257		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	258		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	259		
Otras reclasificaciones.....	260		
Coberturas de los flujos de efectivo	261		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	262		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	263		
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas.....	264		
Otras reclasificaciones.....	265		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	266		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	267		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	268		
Otras reclasificaciones.....	269		
Diferencias de cambio	270		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	271		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	272		
Otras reclasificaciones.....	273		
Activos no corrientes en venta	274		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	275		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	276		
Otras reclasificaciones.....	277		
Ganancias (pérdidas) actuariales en planes de pensiones	278		
Resto de ingresos y gastos reconocidos	279		
Impuesto sobre beneficios	280		
Total ingresos y gastos reconocidos	281		

2009

Página 30

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo
200

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

Estado total de cambios en el patrimonio neto

	FONDOS PROPIOS					
	Capital /Fondo de dotación	Prima de emisión	Reservas	Otros instrumentos de capital	Menos: Valores propios	
Saldo final del ejercicio anterior.....	282	283	284	285	286	
Ajustes por cambio de criterio contable.....	292	293	294	295	296	
Ajustes por errores.....	302	303	304	305	306	
Saldo inicial ajustado.....	312	313	314	315	316	
Total ingresos y gastos reconocidos.....	322	323	324	325	326	
Otras variaciones del patrimonio neto.....	332	333	334	335	336	
Aumentos de capital / fondo de dotación.....	342	343	344	345	346	
Reducciones de capital.....	352	353	354	355	356	
Conversión de pasivos financieros en capital.....	362	363	364	365	366	
Incrementos de otros instrumentos de capital.....	372	373	374	375	376	
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital.....	382	383	384	385	386	
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros.....	392	393	394	395	396	
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios.....	402	403	404	405	406	
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto).....	412	413	414	415	416	
Traspasos entre partidas de patrimonio neto.....	422	423	424	425	426	
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios.....	432	433	434	435	436	
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito).....	442	443	444	445	446	
Pagos con instrumentos de capital.....	452	453	454	455	456	
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto.....	462	463	464	465	466	
Saldo final al final del ejercicio.....	472	473	474	475	476	

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.)

	FONDOS PROPIOS					Total patrimonio neto
	Resultado del ejercicio	Menos: dividendos y retribuciones		Total fondos propios	Ajustes por valoración	
Saldo final del ejercicio anterior.	287	288	289	290	291	
Ajustes por cambio de criterio contable	297	298	299	300	301	
Ajustes por errores	307	308	309	310	311	
Saldo inicial ajustado	317	318	319	320	321	
Total ingresos y gastos reconocidos.	327	328	329	330	331	
Otras variaciones del patrimonio neto	337	338	339	340	341	
Aumentos de capital / fondo de dotación	347	348	349	350	351	
Reducciones de capital	357	358	359	360	361	
Conversión de pasivos financieros en capital	367	368	369	370	371	
Incrementos de otros instrumentos de capital	377	378	379	380	381	
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital	387	388	389	390	391	
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros	397	398	399	400	401	
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios	407	408	409	410	411	
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto)	417	418	419	420	421	
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	427	428	429	430	431	
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	437	438	439	440	441	
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	447	448	449	450	451	
Pagos con instrumentos de capital	457	458	459	460	461	
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	467	468	469	470	471	
Saldo final al final del ejercicio	477	478	479	480	481	

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 32

Entidades aseguradoras. Balance: activo (I)

Activo				
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		101		
Activos financieros mantenidos para negociar		102		
Instrumentos de patrimonio		103		
Valores representativos de deuda		104		
Derivados		105		
Otros		106		
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias		107		
Instrumentos de patrimonio		108		
Valores representativos de deuda		109		
Instrumentos híbridos		110		
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión		111		
Otros		112		
Activos financieros disponibles para la venta		113		
Instrumentos de patrimonio		114		
Valores representativos de deuda		115		
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión		116		
Otros		117		
Préstamos y partidas a cobrar		118		
Valores representativos de deuda		119		
Préstamos		120		
Anticipos sobre pólizas		121		
Préstamos a entidades del grupo y asociadas		122		
Préstamos a otras partes vinculadas		123		
Depósitos en entidades de crédito		124		
Depósitos constituidos por reaseguro aceptado		125		
Créditos por operaciones de seguro directo		126		
Tomadores de seguro		127		
Mediadores		128		
Créditos por operaciones de reaseguro		129		
Créditos por operaciones de coaseguro		130		
Desembolsos exigidos		131		
Otros créditos		132		
Créditos con las Administraciones Públicas		133		
Resto de créditos		134		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		135		
Derivados de cobertura		136		
Participación del reaseguro en las provisiones técnicas		137		
Provisión para primas no consumidas		138		
Provisión de seguros de vida		139		
Provisión para prestaciones		140		
Otras provisiones técnicas		141		
Inmovilizado material e inversiones inmobiliarias		142		
Inmovilizado material		143		
Inversiones inmobiliarias		144		
Inmovilizado intangible		145		
Fondo de comercio		146		
Derechos económicos derivados de carteras de pólizas adquiridas a mediadores		147		
Otro activo intangible		148		
Participaciones en entidades del grupo y asociadas		149		
Participaciones en empresas asociadas		150		
Participaciones en empresas multigrupo		151		
Participaciones en empresas del grupo		152		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 33

Entidades aseguradoras. Balance: activo (II)

Activo (cont.)

Activos fiscales	153		
Activos por impuesto corriente.....	154		
Activos por impuesto diferido	155		
Otros activos	156		
Activos y derechos de reembolso por retribuciones a largo plazo al personal	157		
Comisiones anticipadas y otros costes de adquisición	158		
Periodificaciones.....	159		
Resto de activos	160		
Activos mantenidos para la venta	161		
TOTAL ACTIVO	162		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 34

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

Pasivos financieros mantenidos para negociar	163		
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	164		
	165		
Débitos y partidas a pagar	166		
Pasivos subordinados	167		
Depósitos recibidos por reaseguro cedido	168		
Deudas por operaciones de seguro	169		
Deudas con asegurados	170		
Deudas con mediadores	171		
Deudas condicionadas	172		
Deudas por operaciones de reaseguro	173		
Deudas por operaciones de coaseguro	174		
Obligaciones y otros valores negociables	175		
Deudas con entidades de crédito	176		
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro	177		
Otras deudas	178		
Deudas con las Administraciones Públicas	179		
Otras deudas con entidades del grupo y asociadas	180		
Resto de otras deudas			
	181		
Derivados de cobertura	182		
Provisiones técnicas	183		
Provisión para primas no consumidas	184		
Provisión para riesgos en curso	185		
Provisión de seguros de vida	186		
Provisión para primas no consumidas	187		
Provisión para riesgos en curso	188		
Provisión matemática	189		
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador	190		
Provisión para prestaciones	191		
Provisión para participación en beneficios y para exornos	192		
Otras provisiones técnicas			
	193		
Provisiones no técnicas	194		
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	195		
Provisión para pensiones y obligaciones similares	196		
Provisión para pagos por convenios de liquidación	197		
Otras provisiones no técnicas			
	198		
Pasivos fiscales	199		
Pasivos por impuesto corriente	200		
Pasivos por impuesto diferido			
	201		
Resto de pasivos	202		
Periodificaciones	203		
Pasivos por asimetrías contables	204		
Comisiones y otros costes de adquisición del reaseguro cedido	205		
Otros pasivos			
	206		
Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta	207		
TOTAL PASIVO			

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 35

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

Patrimonio neto

Fondos propios	208		
Capital o fondo mutual	209		
Capital escriturado o fondo mutual	210		
(Capital no exigido)	211		
Prima de emisión	212		
Reservas	213		
Legal y estatutarias	214		
Reserva de estabilización	215		
Otras reservas	216		
(Acciones propias)	217		
Resultados de ejercicios anteriores	218		
Remanente	219		
(Resultados negativos de ejercicios anteriores)	220		
Otras aportaciones de socios y mutualistas	221		
Resultado del ejercicio	222		
(Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta)	223		
Otros instrumentos de patrimonio neto	224		
Ajustes por cambios de valor	225		
Activos financieros disponibles para la venta	226		
Operaciones de cobertura	227		
Diferencias de cambio y conversión	228		
Corrección de asimetrías contables	229		
Otros ajustes	230		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	231		
TOTAL PATRIMONIO NETO	232		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	233		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 36

Entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias (I)

Cuenta técnica seguro no vida			
Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro	234		
Primas devengadas	235		
Seguro directo	236		
Reaseguro aceptado	237		
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -)	238		
Primas del reaseguro cedido (-)	239		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -)	240		
Seguro directo	241		
Reaseguro aceptado	242		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -)	243		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	244		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias	245		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras	246		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones	247		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	248		
De inversiones financieras	249		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	250		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	251		
De inversiones financieras	252		
Otros ingresos técnicos	253		
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro	254		
Prestaciones y gastos pagados	255		
Seguro directo	256		
Reaseguro aceptado	257		
Reaseguro cedido (-)	258		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -)	259		
Seguro directo	260		
Reaseguro aceptado	261		
Reaseguro cedido (-)	262		
Gastos imputables a prestaciones	263		
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)	264		
Participación en beneficios y extornos	265		
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos	266		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -)	267		
Gastos de explotación netos	268		
Gastos de adquisición	269		
Gastos de administración	270		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido	271		
Otros gastos técnicos (+ ó -)	272		
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -)	273		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -)	274		
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros (+ ó -)	275		
Otros	276		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	277		
Gastos de gestión de las inversiones	278		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	279		
Gastos de inversiones y cuentas financieras	280		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	281		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	282		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	283		
Deterioro de inversiones financieras	284		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	285		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	286		
De las inversiones financieras	287		
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida)	288		

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 37

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

Prima imputadas al ejercicio, netas de reaseguro	289		
Primas devengadas	290		
Seguro directo	291		
Reaseguro aceptado	292		
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -)	293		
Primas del reaseguro cedido (-)	294		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -)	295		
Seguro directo	296		
Reaseguro aceptado	297		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -)	298		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	299		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias	300		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras	301		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones	302		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	303		
De inversiones financieras	304		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	305		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	306		
De inversiones financieras	307		
Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión	308		
Otros ingresos técnicos	309		
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro	310		
Prestaciones y gastos pagados	311		
Seguro directo	312		
Reaseguro aceptado	313		
Reaseguro cedido (-)	314		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -)	315		
Seguro directo	316		
Reaseguro aceptado	317		
Reaseguro cedido (-)	318		
Gastos imputables a prestaciones	319		
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)	320		
Provisiones para seguros de vida	321		
Seguro directo	322		
Reaseguro aceptado	323		
Reaseguro cedido (-)	324		
Provisiones para seguros de vida cuando el riesgo de inversión lo asuman los tomadores de seguros	325		
Otras provisiones técnicas	326		
Participación en beneficios y extornos	327		
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos	328		
Variación de la provisión para participación en beneficios extornos (+ ó -)	329		
Gastos de explotación netos	330		
Gastos de adquisición	331		
Gastos de administración	332		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido	333		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 38

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

Otros gastos técnicos (+ ó -)	334		
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -)	335		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -)	336		
Otros	337		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	338		
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones	339		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	340		
Gastos de inversiones y cuentas financieras	341		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	342		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	343		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	344		
Deterioro de inversiones financieras	345		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	346		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	347		
De las inversiones financieras	348		
Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión	349		
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida)	350		

Cuenta no técnica

Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	351		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias	352		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras	353		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones	354		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	355		
De inversiones financieras	356		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	357		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	358		
De inversiones financieras	359		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	360		
Gastos de gestión de las inversiones	361		
Gastos de inversiones y cuentas financieras	362		
Gastos de inversiones materiales	363		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	364		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	365		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	366		
Deterioro de inversiones financieras	367		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	368		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	369		
De las inversiones financieras	370		
Otros ingresos	371		
Ingresos por la administración de fondos de pensiones	372		
Resto de ingresos	373		
Otros gastos	374		
Gastos por la administración de fondos de pensiones	375		
Resto de gastos	376		
Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica)	377		
Resultado antes de impuestos	378		
Impuesto sobre beneficios	379		
Resultado procedente de operaciones continuadas	380		
Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	381		
Resultado del ejercicio	500		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 39

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

Estado de ingresos y gastos reconocidos

Resultado del ejercicio	500		
Otros ingresos y gastos reconocidos	383		
Activos financieros disponibles para la venta	384		
Ganancias y pérdidas por valoración	385		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	386		
Otras reclasificaciones	387		
Coberturas de los flujos de efectivo	388		
Ganancias y pérdidas por valoración	389		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	390		
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas	391		
Otras reclasificaciones	392		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	393		
Ganancias y pérdidas por valoración	394		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	395		
Otras reclasificaciones	396		
Diferencias de cambio y conversión	397		
Ganancias y pérdidas por valoración	398		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	399		
Otras reclasificaciones	400		
Corrección de asimetrías contables	401		
Ganancias y pérdidas por valoración	402		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	403		
Otras reclasificaciones	404		
Activos mantenidos para la venta	405		
Ganancias y pérdidas por valoración	406		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	407		
Otras reclasificaciones	408		
Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo del personal	409		
Otros ingresos y gastos reconocidos	410		
Impuesto sobre beneficios	411		
Total de ingresos y gastos reconocidos	412		

2009

Página 40

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo

200

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

CAPITAL O FONDO MUTUAL										
	Escriturado		(No exigido)		Prima de emisión		Reservas		(Acciones en patrimonio propias)	
	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448
Ajustes por errores de ejercicios anteriores										
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461
Total ingresos y gastos reconocidos	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474
Operaciones con socios o mutualistas	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487
Aumentos de capital o fondo mutual	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500
(-) Reducciones de capital o fondo mutual	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513
Conversion de pasivos financ. en patr. neto (conversion de obligac. condonaciones de deudas)	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526
(-) Distribución de dividendos o derramas activas	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565
Otras operaciones con socios o mutualistas	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578
Otras variaciones del patrimonio neto	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591
Pagos basados en instrumentos de patrimonio	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617
Otras variaciones	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643

2009

Página 41

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo

200

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

	Resultado del ejercicio		(Dividendo a cuenta)		Otros instrumentos de patrimonio		Ajustes por cambios de valor		Subvenciones donaciones y legados recibidos		Total
	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	
Ajustes por errores de ejercicios anteriores											
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	
Total ingresos y gastos reconocidos	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	
Operaciones con socios o mutualistas	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	
Aumentos de capital o fondo mutual	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	
(-) Reducciones de capital o fondo mutual	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) ...	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	
(-) Distribución de dividendos o derramas activas	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	
Otras operaciones con socios o mutualistas	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	
Otras variaciones del patrimonio neto	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	
Pagos basados en instrumentos de patrimonio	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	
Otras variaciones	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 42

Instituciones de inversión colectiva. Balance: activo

Activo		
Activo no corriente (F, I)	101	
Inmovilizado intangible (F, I)	102	
Inmovilizado material (F, I)	103	
Bienes muebles de uso propio (F, I)	104	
Mobiliario y enseres (F, I)	105	
Cartera de inversiones inmobiliarias (I)	106	
Cartera interior de inmuebles y derechos (I)	107	
Inmuebles en fase de construcción (I)	108	
Inmuebles terminados (I)	109	
Concesiones administrativas (I)	110	
Otros derechos reales (I)	111	
Compromisos de compra de inmuebles (I)	112	
Compra de opciones de compra de inmuebles (I)	113	
Acciones en sociedades tenedoras y entidades de arrendamiento (I)	114	
Opciones sobre la cartera de inversiones inmobiliarias (I)	115	
Otros (I)	116	
Cartera exterior de inmuebles y derechos (I)	117	
Sociedades tenedoras de inmuebles (I)	118	
Otros (I)	119	
Anticipos o entregas a cuenta (I)	120	
Cuentas transitorias (I)	121	
Inversiones adicionales, complementarias y rehabilitaciones en curso (I)	122	
Indemnizaciones a arrendatarios (I)	123	
Activos por impuesto diferido (F, I)	124	
Activo corriente (F, I)	125	
Deudores (F, I)	126	
Deudores por venta de inmuebles (I)	127	
Deudores por alquileres (I)	128	
Deudores dudosos o morosos (I)	129	
Deudores dudosos o morosos avalados o garantizados (I)	130	
Otros deudores (I)	131	
Cartera de inversiones financieras (F, I)	132	
Cartera interior (F, I)	133	
Valores representativos de deuda (F)	134	
Instrumentos de patrimonio (F)	135	
Instituciones de inversión colectiva (F)	136	
Depósitos en EECC (F)	137	
Derivados (F)	138	
Otros (F)	139	
Cartera exterior (F, I)	140	
Valores representativos de deuda (F)	141	
Instrumentos de patrimonio (F)	142	
Instituciones de inversión colectiva (F)	143	
Depósitos en EECC (F)	144	
Derivados (F)	145	
Otros (F)	146	
Intereses de la cartera de inversión (F, I)	147	
Inversiones morosas, dudosas o en litigio (F, I)	148	
Periodificaciones (F, I)	149	
Tesorería (F, I)	150	
TOTAL ACTIVO (F, I)	151	

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

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 43

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

Patrimonio atribuido a participes o accionistas (F, I)	152		
Fondos reembolsables atribuidos a participes o accionistas (F, I)	153		
Capital (F, I)	154		
Participes (F, I)	155		
Prima de emisión (F, I)	156		
Reservas (F, I)	157		
(Acciones propias) (F, I)	158		
Resultados de ejercicios anteriores (F, I)	159		
Otras aportaciones de socios (F, I)	160		
Resultado del ejercicio (F, I)	161		
(Dividendo a cuenta) (F, I)	162		
Ajustes por cambios de valor en inmovilizado material de uso propio (F)	163		
Ajustes por cambios de valor en inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I)	164		
Ajustes por plusvalías de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I)	165		
Ajustes por minusvalías de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I)	166		
Otro patrimonio atribuido (F, I)	167		
Pasivo no corriente (F, I)	168		
Provisiones a largo plazo (F, I)	169		
Deudas a largo plazo (F, I)	170		
Pasivos por impuesto diferido (F, I)	171		
Pasivo corriente (F, I)	172		
Provisiones a corto plazo (F, I)	173		
Deudas a corto plazo (F, I)	174		
Acreedores (F, I)	175		
Pasivos financieros (F)	176		
Derivados (F)	177		
Periodificaciones (F, I)	178		
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO (F, I)	179		

Cuentas de orden

Cuentas de compromiso (F)	180		
Compromisos por operaciones largas de derivados (F)	181		
Compromisos por operaciones cortas de derivados (F)	182		
Cuentas de riesgo y de compromiso (I)	183		
Compromisos por compra de inmuebles (I)	184		
Compromisos de venta de inmuebles (I)	185		
Contratos de arras (I)	186		
Derechos de compra de opciones de compra de inmuebles (I)	187		
Importes pendientes de desembolsar por inmuebles en fase de construcción (I)	188		
Otras cuentas de riesgo y compromiso (I)	189		
TOTAL CUENTAS DE RIESGO Y COMPROMISO (I)	190		
Otras cuentas de orden (F)	191		
Valores cedidos en préstamo por la IIC (F)	192		
Valores aportados como garantía por la IIC (F)	193		
Valores recibidos en garantía por la IIC (F)	194		
Capital nominal no suscrito ni en circulación (SICAV) (F)	195		
Capital nominal no suscrito (SII) (I)	196		
Avales recibidos (I)	197		
Avales emitidos (I)	198		
Indemnizaciones previstas pendientes de confirmar (I)	199		
Pérdidas fiscales a compensar (F) (I)	200		
Otros (F)	201		
Otras cuentas de orden (I)	202		
TOTAL OTRAS CUENTAS DE ORDEN (I)	203		
TOTAL CUENTAS DE ORDEN (F)			

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

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 44

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

Comisiones de descuento por suscripciones y/o reembolsos (F, I)	204		
Comisiones retrocedidas (F, I)	205		
Ingresos por alquiler (I)	206		
Gastos de personal (F, I)	207		
Otros gastos de explotación (F, I)	208		
Comisión de gestión (F, I)	209		
Comisión depositario (F, I)	210		
Otros (F, I)	212		
Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado (F)	213		
Deterioro de inversiones inmobiliarias (I)	214		
Incrementos de deterioro (I)	215		
Reversión del deterioro (I)	216		
Resultados por enajenaciones y otros de inversiones inmobiliarias (I)	217		
Resultados positivos (I)	218		
Resultados negativos (I)	219		
Compensaciones e indemnizaciones por deterioro o pérdida de inversiones inmobiliarias (I)	220		
Amortización de las inversiones inmobiliarias e inmovilizado material (I)	221		
Amortización del inmovilizado material (F)	222		
Excesos de provisiones (F, I)	223		
Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado material (I)	224		
Resultado de explotación (F, I)	225		
Ingresos financieros (F, I)	226		
Gastos financieros (F, I)	227		
Variación del valor razonable en instrumentos financieros (F, I)	228		
Por operaciones de la cartera interior (F)	229		
Por operaciones de la cartera exterior (F)	230		
Por operaciones con derivados (F)	231		
Otros (F)	232		
Diferencias de cambio (F, I)	233		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (F, I)	234		
Deterioros (F)	235		
Resultados por operaciones de la cartera interior (F)	236		
Resultados por operaciones de la cartera exterior (F)	237		
Resultados por operaciones con derivados (F)	238		
Otros (F)	239		
Resultado financiero (F, I)	240		
Resultado antes de impuesto (F, I)	241		
Impuesto sobre beneficios (F, I)	242		
RESULTADO DEL EJERCICIO (F, I)	500		

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

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 45

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

Patrimonio inicial (F, I)	244		
Saldo neto (F, I)	245		
Suscripciones / Puesta circ. Acciones (F)	246		
Suscripciones / Aumentos de capital (I)	247		
Reembolsos / Recompra de acciones (F)	248		
Reembolsos / Reducciones de capital (I)	249		
Beneficios brutos distribuidos (F, I)	250		
Rendimientos netos (F, I)	251		
Rendimientos de gestión (F, I)	252		
Alquileres (I)	253		
Intereses (F, I)	254		
Dividendos (F, I)	255		
Inversiones inmobiliarias (I)	256		
Variación del valor razonable de inversiones inmobiliarias (I)	257		
Resultados por enajenaciones de inversiones inmobiliarias (I)	258		
Resultados por contratos de inversiones inmobiliarias rescindidos (I)	259		
Otros derivados de las inversiones inmobiliarias (I)	260		
Valores representativos de deuda (F, I)	261		
Instrumentos de patrimonio (F, I)	262		
Depósitos (F)	263		
Instituciones de inversión colectiva (F, I)	264		
Derivados (F)	265		
Otros valores (F, I)	266		
Diferencias de cambio (F, I)	267		
Otros rendimientos (F, I)	268		
Gastos repercutidos (F, I)	269		
Gastos de gestión corriente (F, I)	270		
Comisión de gestión sobre patrimonio (F, I)	271		
Comisión de gestión sobre resultados (F, I)	272		
Comisión de depósito (F, I)	273		
Otros gastos de gestión corriente (F, I)	274		
Tasas por registros oficiales (F, I)	275		
Admisión a cotización (F)	276		
Difusión de valores liquidativos (F)	277		
Otros gastos de gestión corriente (F, I)	278		
Servicios exteriores (F, I)	279		
Tasaciones (I)	280		
Administración de fincas y gastos de comunidad (I)	281		
Reparación y conservación de inmuebles (I)	282		
Auditoría (F, I)	283		
Servicios bancarios y similares (F, I)	284		
Publicidad, propaganda y relaciones públicas (F, I)	285		
Otros servicios (F, I)	286		
Amortización de mobiliario y enseres (F, I)	287		
Deterioros, excepto por inversiones inmobiliarias (I)	288		
Deterioros (F)	289		
Retenciones no recuperadas por inversiones de cartera exterior (F)	290		
Impuesto sobre beneficios (F, I)	291		
Gasto por compartimento IB (F, I)	292		
Otros (F, I)	293		

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

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 46

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

Estado de variación patrimonial (cont.)

Ingresos (F, I)	294		
Comisiones de descuento a favor de la institución (F, I)	295		
Comisiones retrocedidas (F, I).....	296		
De intermediarios financieros (F, I)	297		
Por inversiones en otras IIC (F, I).....	298		
Otras (F, I)	299		
Ingreso compartimento por IB (F, I)	300		
Otros (F, I).....	301		
Revalorización inmuebles uso propio y resultados por enajenación inmovilizado (F, I)	302		
PATRIMONIO FINAL (F, I)	303		

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

Modelo

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

200

Página 47

Sociedades de garantía recíproca. Balance (I)**Activo**

Tesorería	101		
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	102		
Socios dudosos	103		
Deudores varios	104		
Otros créditos con las Administraciones Públicas	105		
Socios por desembolsos exigidos	106		
Activos por impuesto corriente	107		
Resto de cuentas a cobrar	108		
Inversiones financieras	109		
Instrumentos de patrimonio	110		
Valores representativos de deuda	111		
Depósitos a plazo en entidades de crédito	112		
Activos financieros híbridos	113		
Derivados de cobertura	114		
Resto de derivados	115		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas	116		
Activos no corrientes mantenidos para la venta	117		
Inmovilizado material	118		
Terrenos y construcciones	119		
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	120		
Inversiones inmobiliarias	121		
Inmovilizado intangible	122		
Activos por impuesto diferido	123		
Resto de activos	124		
Periodificaciones	125		
Otros activos	126		
TOTAL ACTIVO	127		

Pasivo

Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	129		
Acreeedores varios	130		
Pasivos por impuesto corriente	131		
Deudas	132		
Obligaciones	133		
Deudas con entidades de crédito	134		
Fianzas y depósitos recibidos	135		
Sociedades de reafianzamiento	136		
Derivados de cobertura	137		
Resto de derivados	138		
Otras deudas	139		
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	140		
Pasivos por avales y garantías	141		
Garantías financieras	142		
Resto de avales y garantías	143		
Provisiones	144		
Provisiones por avales y garantías	145		
Otras provisiones	146		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 48

Sociedades de garantía recíproca. Balance (II)

Pasivo (cont.)

Fondo de provisiones técnicas. Cobertura del conjunto de operaciones	147		
Pasivos por impuesto diferido	148		
Resto de pasivos	149		
Capital reembolsable a la vista	150		
TOTAL PASIVO	128		

Patrimonio neto

Fondos propios	151		
Capital	152		
Capital suscrito	153		
Socios protectores	154		
Socios partícipes	155		
Menos: capital no exigido	156		
Menos: capital reembolsable a la vista	157		
Reservas	158		
Resultados de ejercicios anteriores	159		
Resultado del ejercicio	160		
Ajustes por cambio de valor	161		
Activos financieros disponibles para la venta	162		
Otros	163		
Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros	164		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	165		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 49

Sociedades de garantía recíproca. Cuenta de pérdidas y ganancias

Importe neto de la cifra de negocios	166		
Ingresos por avales y garantías	167		
Ingresos por prestación de servicios	168		
Otros ingresos de explotación	169		
Gastos de personal	170		
Sueldos, salarios y asimilados	171		
Cargas sociales	172		
Provisiones	173		
Otros gastos de explotación	174		
Dotaciones a provisiones por avales y garantías (neto)	175		
Correcciones de valor por deterioro de socios dudosos (neto)	176		
Dotaciones al fondo de provisiones técnicas. Cobertura del conjunto de operaciones (neto)	177		
Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros utilizadas	178		
Amortización del inmovilizado	179		
Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado	180		
Deterioro y resultado de activos no corrientes en venta (neto)	181		
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	182		
Ingresos financieros	183		
De participaciones en instrumentos de patrimonio	184		
De valores negociables y otros instrumentos financieros	185		
Gastos financieros	186		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros	187		
Diferencias de cambio	188		
Correcciones de valor por deterioro de instrumentos financieros	189		
Resultado por enajenación de instrumentos financieros	190		
RESULTADO FINANCIERO	191		
Resultado antes de impuestos	192		
Impuestos sobre beneficios	193		
RESULTADO DEL EJERCICIO	500		

Modelo
200

N.I.F.

Apellidos y nombre o razón social

2009

Página 50

Sociedades de garantía recíproca. Estado de ingresos y gastos reconocidos**Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias** 500**Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto****Por ajustes por cambios de valor** 195

Activos financieros disponibles para la venta 196

Otros 197

Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros 198**Efecto impositivo** 199**Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto** 200**Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias****Por ajustes por cambios de valor** 201

Activos financieros disponibles para la venta 202

Otros 203

Fondo de provisiones técnicas. Aportaciones de terceros 204**Efecto impositivo** 205**Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias** 206**TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS** 207

2009

Página 51

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo
200

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

	CAPITAL					Resultados de ejercicios anteriores
	Suscrito	Menos: no exigido	Menos: reembolsable a la vista	Reservas		
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	208	209	210	211		212
Ajustes por cambio de criterio	217	218	219	220		221
Ajustes por errores	226	227	228	229		230
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	235	236	237	238		239
Total ingresos y gastos reconocidos	244	245	246	247		248
Operaciones con socios	253	254	255	256		257
Aumentos de capital	262	263	264	265		266
(-) Reducciones de capital	271	272	273	274		275
(-) Distribución de dividendos	280	281	282	283		284
Otras operaciones con socios	289	290	291	292		293
Otras variaciones del patrimonio neto	298	299	300	301		302
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	307	308	309	310		311

2009

Página 52

Apellidos y nombre o razón social

N.I.F.

Modelo
200

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
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	213	214	215	216
Ajustes por cambio de criterio	222	223	224	225
Ajustes por errores	231	232	233	234
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	240	241	242	243
Total ingresos y gastos reconocidos	249	250	251	252
Operaciones con socios	258	259	260	261
Aumentos de capital	267	268	269	270
(-) Reducciones de capital	276	277	278	279
(-) Distribución de dividendos	285	286	287	288
Otras operaciones con socios	294	295	296	297
Otras variaciones del patrimonio neto	303	304	305	306
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	312	313	314	315

 MINISTERIO DE ECONOMÍA Y HACIENDA		Agencia Tributaria		Impuesto sobre Sociedades DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN		Modelo 200	
Delegación de				Código de Administración			
Administración de							
Identificación (1)		Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora.				Ejercicio	
N.I.F.						Tipo ejercicio	
Nombre o razón social						Período O A	
						De a	
						2000NNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras	
Liquidación (3)		Base imponible 552					
		Cuota íntegra 562					
		Líquido a ingresar o a devolver: Estado..... 621					
Devolución (4)		Si la clave "liquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:					
Renuncia a la devolución		☐		Devolución por transferencia		☐	
Importe: D				Código cuenta cliente (CCC)			
				Entidad: Oficina DC		Núm. de cuenta	
Importante:		Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.					
Ingreso (5)		Si la clave "liquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda:					
Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público.		Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la A.E.A.T. de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones.					
Forma de pago:		☐		En efectivo		☐	
				E.C. Adeudo en cuenta			
Importe: I				Código cuenta cliente (CCC)			
				Entidad: Oficina DC		Núm. de cuenta	
Cuota cero (6)		☐		Cuota cero			
Declarante (7)		 a de..... de					
		Firma					

 MINISTERIO DE ECONOMÍA Y HACIENDA	 Agencia Tributaria	Impuesto sobre Sociedades	Modelo 200
	Delegación de Administración de	Código de Administración	
		DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN	

Identificación (1)	Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora. N.I.F. Nombre o razón social	Devengo (2)	Ejercicio Tipo ejercicio Periodo O A De a 200NNNNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras
---------------------------	---	--------------------	---

Liquidación (3)	Base imponible 552 Cuota íntegra 562 Líquido a ingresar o a devolver: Estado 621
------------------------	--

Devolución (4)	Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda: Renuncia a la devolución ☐ Devolución por transferencia ☐ Importe: D Entidad: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 25%;">Oficina</td><td style="width: 25%;">DC</td></tr><tr><td style="height: 20px;"></td><td style="height: 20px;"></td></tr></table> Código cuenta cliente (CCC) <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 25%;">Entidad:</td><td style="width: 25%;">Oficina</td><td style="width: 25%;">DC</td></tr><tr><td style="height: 20px;"></td><td style="height: 20px;"></td><td style="height: 20px;"></td></tr></table> Núm. de cuenta <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 25%;">Entidad:</td><td style="width: 25%;">Oficina</td><td style="width: 25%;">DC</td></tr><tr><td style="height: 20px;"></td><td style="height: 20px;"></td><td style="height: 20px;"></td></tr></table> Importante: Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria.	Oficina	DC			Entidad:	Oficina	DC				Entidad:	Oficina	DC			
Oficina	DC																
Entidad:	Oficina	DC															
Entidad:	Oficina	DC															

Ingreso (5)	Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda: Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la A.E.A.T. de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones. Forma de pago: ☐ En efectivo ☐ E.C. Adeudo en cuenta Importe: I Entidad: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 25%;">Oficina</td><td style="width: 25%;">DC</td></tr><tr><td style="height: 20px;"></td><td style="height: 20px;"></td></tr></table> Código cuenta cliente (CCC) <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 25%;">Entidad:</td><td style="width: 25%;">Oficina</td><td style="width: 25%;">DC</td></tr><tr><td style="height: 20px;"></td><td style="height: 20px;"></td><td style="height: 20px;"></td></tr></table> Núm. de cuenta <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"><tr><td style="width: 25%;">Entidad:</td><td style="width: 25%;">Oficina</td><td style="width: 25%;">DC</td></tr><tr><td style="height: 20px;"></td><td style="height: 20px;"></td><td style="height: 20px;"></td></tr></table>	Oficina	DC			Entidad:	Oficina	DC				Entidad:	Oficina	DC			
Oficina	DC																
Entidad:	Oficina	DC															
Entidad:	Oficina	DC															

Cuota cero (6)	☐ Cuota cero	Declarante (7)	 a de de Firma
-----------------------	--	-----------------------	---

Ejemplar para el declarante

 MINISTERIO DE ECONOMÍA Y HACIENDA		 Agencia Tributaria		Impuesto sobre Sociedades DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN		Modelo 200	
		Delegación de Administración de Código de Administración					
Identificación (1)		Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora. N.I.F. Nombre o razón social				Devengo (2) Ejercicio Tipo ejercicio Período O A De ... a ... 2000NNNNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras	
Liquidación (3)							
Devolución (4)		Si la clave "liquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda: Renuncia a la devolución ☐ Devolución por transferencia ☐ Importe: D Importante: Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria. Código cuenta cliente (CCC) Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta					
Ingreso (5)		Si la clave "liquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda: Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la A.E.A.T. de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones. Forma de pago: ☐ En efectivo ☐ E.C. Adeudo en cuenta Importe: I Código cuenta cliente (CCC) Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta					
Cuota cero (6) ☐ Cuota cero		Declarante (7)		 a de..... de Firma			



Agencia Tributaria

Delegación de

Administración de

Código de Administración

Modelo

206

Identificación (1)	Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora. N.I.F. Nombre o razón social	Devengo (2)	Ejercicio Tipo ejercicio Período O A De a
			206NNNNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras

Liquidación (3)	Base imponible 552 Cuota íntegra 562 Líquido a ingresar o a devolver: Estado..... 621
-----------------	---

Devolución (4)	Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda: Renuncia a la devolución Devolución por transferencia Importe: D Importante: Ponga especial cuidado en la correcta cumplimentación de los datos de la cuenta en la que desea recibir la transferencia bancaria. <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; font-size: 8px;"> <tr> <th colspan="2">Entidad:</th> <th colspan="4">Código cuenta cliente (CCC)</th> <th>Núm. de cuenta</th> </tr> <tr> <th>Entidad:</th> <th>Oficina</th> <th>DC</th> <th colspan="2"></th> <th></th> <th></th> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>	Entidad:		Código cuenta cliente (CCC)				Núm. de cuenta	Entidad:	Oficina	DC											
Entidad:		Código cuenta cliente (CCC)				Núm. de cuenta																
Entidad:	Oficina	DC																				

Ingreso (5)	Si la clave "líquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda: Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la A.E.A.T. de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones. Forma de pago: En efectivo E.C. Adeudo en cuenta Importe: I <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; font-size: 8px;"> <tr> <th colspan="2">Entidad:</th> <th colspan="4">Código cuenta cliente (CCC)</th> <th>Núm. de cuenta</th> </tr> <tr> <th>Entidad:</th> <th>Oficina</th> <th>DC</th> <th colspan="2"></th> <th></th> <th></th> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>	Entidad:		Código cuenta cliente (CCC)				Núm. de cuenta	Entidad:	Oficina	DC											
Entidad:		Código cuenta cliente (CCC)				Núm. de cuenta																
Entidad:	Oficina	DC																				

Cuota cero (6)	Cuota cero
----------------	---

Declarante (7)	 a de..... de Firma
----------------	--

Ejemplar para la Administración



MINISTERIO
DE ECONOMIA Y
HACIENDA



Agencia Tributaria

Delegación de

Administración de

Código de Administración

Modelo

206

Identificación (1)	Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora.		Devengo (2)	Ejercicio	
	N.I.F.			Tipo ejercicio	
	Nombre o razón social			Periodo	O A
		De		a	
				206NNNNNNNNNN N	
				Espacio reservado para la numeración por código de barras	

Liquidación (3)	Base imponible	552	
	Cuota íntegra	562	
	Líquido a ingresar o a devolver: Estado.....	621	

Devolución (4)

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

Renuncia a la devolución ☐ Devolución por transferencia ☐

Importe: **D**

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

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

Ingreso (5)

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

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

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

Importe:

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

Cuota cero (6) ☐ Cuota cero	Declarante (7)	 a de de Firma
		

Ejemplar para el declarante



Agencia Tributaria

Delegación de

Administración de

Código de Administración

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)

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

206

Identificación (1)

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

N.I.F.

Nombre o razón social

Devengo (2)

Ejercicio

Tipo ejercicio

Período O A

De a

206NNNNNNNNN N

Espacio reservado para la numeración por código de barras

Liquidación (3)

Devolución (4)

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

Renuncia a la devolución

☐

Devolución por transferencia

☐

Importe: D

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta

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

Ingreso (5)

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

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

Forma de pago:

☐

En efectivo

☐

E.C. Adeudo en cuenta

Importe: I

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta

Cuota cero (6)

☐

Cuota cero

Declarante (7)

..... a de de

Firma

Ejemplar para la entidad colaboradora

ANEXO II

FORMATO ELECTRÓNICO



MINISTERIO
DE ECONOMÍA
Y HACIENDA



Agencia Tributaria

Delegación o Diputación /
Comunidad Foral de
Administración de

Código Administración

Impuesto sobre Sociedades

Régimen de consolidación fiscal

2009

Página 1

Modelo

220

Identificación

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

N.I.F.

Nombre o Razón social

Teléfono

Nº de grupo

Ejercicio

2009

Tipo ejercicio

Declaración relativa al período impositivo comprendido entre el / / 2009 y el / /

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

Declaración complementaria

Nº de justificante de la declaración anterior

Actividades desarrolladas por el grupo (de mayor a menor importancia)	C.N.A.E.
Principal	
Otras	

Tipode grupo, a efectos de estados de cuentas consolidadas:

(En caso de que el grupo incluya entidades de distinto tipo, señale el esquema de cuentas que refleje más fielmente el patrimonio, la situación financiera y los resultados del grupo)

Grupo general

007

Grupo de entidades de crédito

012

Grupo de entidades aseguradoras

016

Otros caracteres:

Grupos de cooperativas (R.D. 1345/1992 de 6 de noviembre)

020

Aplicación de incentivos reducida dimensión (Título VII, Capítulo XII R.D. Legislativo 4/2004)

006

Declaración de los representantes legales de la entidad:

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

En testimonio de lo cual firma(n) la presente declaración en

, a

de

de

Por poder,

Por poder,

Por poder,

D.

D.

D.

N.I.F.

N.I.F.

N.I.F.

Fecha poder

Fecha poder

Fecha poder

Notaría

Notaría

Notaría

Nota: Esta declaración deberá ser cumplimentada por apoderados de la sociedad, en número y con capacidad suficiente, con indicación de sus datos de identificación y de los relativos al cargo y escritura de apoderamiento.

El declarante podrá solicitar de la Administración la rectificación de la presente declaración si considera que perjudica de cualquier modo sus intereses legítimos, o bien la restitución de lo indebidamente ingresado si el perjuicio ha originado un ingreso indebido. Las solicitudes podrán hacerse siempre que la Administración tributaria no haya practicado liquidación definitiva o liquidación provisional por el mismo motivo o 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 (B.O.E. del 18).

2009

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 3A

Grupo general. Balance consolidado: activo

Activo			
ACTIVO NO CORRIENTE		101	
Inmovilizado intangible		102	
Fondo de comercio	106		
Resto	110		
Inmovilizado material		111	
Terrenos y construcciones	112		
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	113		
Inmovilizado en curso y anticipos	114		
Inversiones inmobiliarias		115	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		118	
Instrumentos de patrimonio	119		
Resto	125		
Inversiones financieras a largo plazo		126	
Instrumentos de patrimonio	127		
Resto	133		
Activos por impuesto diferido		134	
Deudores comerciales no corrientes		135	
Fondo de comercio de sociedades consolidadas		155	
ACTIVO CORRIENTE		136	
Activos no corrientes mantenidos para la venta		137	
Existencias		138	
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		149	
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	150		
Clientes empresas del grupo no consolidadas y asociadas	153		
Activos por impuesto corriente	156		
Otros deudores	159		
Inversiones en empresas del grupo no consolidadas y asociadas a corto plazo		160	
Instrumentos de patrimonio	161		
Resto	167		
Inversiones financieras a corto plazo		168	
Instrumentos de patrimonio	169		
Resto	175		
Periodificaciones a corto plazo		176	
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		177	
TOTAL ACTIVO		180	

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 3B

Grupo general. Balance consolidado: patrimonio neto y pasivo

PATRIMONIO NETO	185		
Fondos propios	186		
Capital	187		
Prima de emisión	190		
Reservas y resultados de ejercicios anteriores	191		
Reservas distribuibles	193		
Reservas no distribuibles	192		
Resultados de ejercicios anteriores	195		
Reservas en sociedades consolidadas	245		
(Acciones y participaciones en patrimonio propias y de la sociedad dominante)	194		
Otras aportaciones de socios	198		
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante	199		
Pérdidas y ganancias consolidadas	220		
(Pérdidas y ganancias socios externos)	221		
(Dividendo a cuenta)	200		
Otros instrumentos de patrimonio neto	201		
Ajustes por cambios de valor	202		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	209		
Socios externos	236		
PASIVO NO CORRIENTE	210		
Provisiones a largo plazo	211		
Deudas a largo plazo	216		
Obligaciones y otros valores negociables	217		
Deudas con entidades de crédito	218		
Acreedores por arrendamiento financiero	219		
Otros pasivos financieros	222		
Deudas con empresas del grupo no consolidadas y asociadas a largo plazo	223		
Pasivos por impuesto diferido	224		
Periodificaciones a largo plazo	225		
Acreedores comerciales no corrientes	226		
Deuda con características especiales a largo plazo	227		
PASIVO CORRIENTE	228		
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	229		
Provisiones a corto plazo	230		
Deudas a corto plazo	231		
Obligaciones y otros valores negociables	232		
Deudas con entidades de crédito	233		
Acreedores por arrendamiento financiero	234		
Otros pasivos financieros	237		
Deudas con empresas del grupo no consolidadas y asociadas a corto plazo	238		
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	239		
Proveedores	240		
Proveedores, empresas del grupo no consolidadas y asociadas	243		
Pasivos por impuesto corriente	246		
Otros acreedores	249		
Periodificaciones a corto plazo	250		
Deuda con características especiales a corto plazo	251		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	252		

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 4A

Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (I)

Operaciones continuadas

Importe neto de la cifra de negocios	255		
Ventas	256		
Prestaciones de servicios	257		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	258		
Trabajos realizados por la empresa para su activo	259		
Aprovisionamientos	260		
Consumo de mercaderías	261		
Consumo de materias primas y otras materias consumibles	262		
Trabajos realizados por otras empresas	263		
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	264		
Otros ingresos de explotación	265		
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	266		
Ingresos por arrendamientos	267		
Resto	268		
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	269		
Gastos de personal	270		
Sueldos, salarios y asimilados	271		
Indemnizaciones	273		
Seguridad Social a cargo de la empresa	274		
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida	275		
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio	276		
Otros gastos sociales	277		
Provisiones	278		
Otros gastos de explotación	279		
Servicios exteriores	280		
Tributos	281		
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	282		
Otros gastos de gestión corriente	283		
Amortización del inmovilizado	284		
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	285		
Excesos de provisiones	286		
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	287		
Deterioro y pérdidas	288		
Deterioros	289		
Reversión de deterioros	290		
Resultados por enajenaciones y otras	291		
Beneficios	292		
Pérdidas	293		
Deterioro y resultado por enajenaciones de participaciones consolidadas	244		
Diferencia negativa de consolidación de sociedades consolidadas	700		
Diferencia negativa de combinaciones de negocios	294		
Otros resultados	295		
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	296		

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 4B

Grupo general. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (II)

Operaciones continuadas (cont.)

Ingresos financieros	297		
De participaciones en instrumentos de patrimonio	298		
En empresas del grupo no consolidadas y asociadas	299		
En terceros	300		
De valores negociables y otros instrumentos financieros	301		
De empresas del grupo no consolidadas y asociadas	302		
De terceros	303		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	304		
Gastos financieros	305		
Por deudas con empresas del grupo no consolidadas y asociadas	306		
Por deudas con terceros	307		
Por actualización de provisiones	308		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros	309		
Cartera de negociación y otros	310		
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	311		
Diferencias de cambio	312		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	313		
Deterioros y pérdidas	314		
Deterioros, empresas del grupo no consolidadas y asociadas a largo plazo	315		
Deterioros, otras empresas	316		
Reversión de deterioros, empresas del grupo no consolidadas y asociadas a largo plazo	317		
Reversión de deterioros, otras empresas	318		
Resultados por enajenaciones y otras	319		
Beneficios, empresas del grupo no consolidadas y asociadas a largo plazo	320		
Beneficios, otras empresas	321		
Pérdidas, empresas del grupo no consolidadas y asociadas a largo plazo	322		
Pérdidas, otras empresas	323		
RESULTADO FINANCIERO	324		
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	325		
Impuestos sobre beneficios	326		
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	327		
Operaciones interrumpidas			
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS	328		
RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO	500		
Resultado atribuido a la sociedad dominante	247		
Resultado atribuido a socios externos	248		

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 5A

Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado

Resultado consolidado del ejercicio 500

Ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto consolidado

Por valoración de instrumentos financieros 336

Activos financieros disponibles para la venta 337

Otros ingresos / gastos 338

Por coberturas de flujos de efectivo 339

Subvenciones, donaciones y legados recibidos 340

Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes 341

Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta 342

Diferencias de conversión 343

Efecto impositivo 344

Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto consolidado 345

Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias consolidada

Por valoración de instrumentos financieros 346

Activos financieros disponibles para la venta 347

Otros ingresos / gastos 348

Por coberturas de flujos de efectivo 349

Subvenciones, donaciones y legados recibidos 350

Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta 351

Diferencias de conversión 352

Efecto impositivo 353

Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias consolidada 354

TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS CONSOLIDADOS RECONOCIDOS 355

2009

Página 5B

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

N.I.F.

Modelo

220

Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)

	Capital	Prima de emisión	Reservas y result. ejercicios anteriores	(Acciones propias y de la soc. dominante)	Otras aportaciones de socios o mutualistas	Resultado del ejercicio atribuido a soc. dominante
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	380	382	383	384	386	387
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	394	396	397	398	400	401
Ajustes por errores de ejercicios anteriores	408	410	411	412	414	415
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	422	424	425	426	428	429
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	436	438	439	440	442	443
Operaciones con socios o propietarios	506	508	509	510	512	513
Aumentos (reducciones) de capital	520	522	523	524	526	527
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto.....	548	550	551	552	554	555
(-) Distribución de dividendos.....	562	564	565	566	568	569
Operaciones con acciones o participaciones propias y de la sociedad dominante (netas).....	576	578	579	580	582	583
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	590	592	593	594	596	597
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	591	596	595	598	540	541
Otras operaciones con socios o propietarios.....	604	606	607	608	610	611
Otras variaciones del patrimonio neto	618	620	621	622	624	625
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	632	634	635	636	638	639

2009

Página 5C

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

N.I.F.

Modelo

220

Grupo general. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)

	(Dividendo a cuenta)	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Socios externos	Total
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	388	389	390	392	157	393
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	402	403	404	406	158	407
Ajustes por errores de ejercicios anteriores	416	417	418	420	381	421
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	430	431	432	434	163	435
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	444	445	446	448	164	449
Operaciones con socios o propietarios	514	515	516	518	165	519
Aumentos (reducciones) de capital	528	529	530	532	166	533
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto.....	556	557	558	560	385	561
(-) Distribución de dividendos.....	570	571	572	574	171	575
Operaciones con acciones o participaciones propias y de la sociedad dominante (netas).....	584	585	586	588	172	589
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.....	598	599	600	602	173	603
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	542	543	615	546	174	399
Otras operaciones con socios o propietarios.....	612	613	614	616	391	617
Otras variaciones del patrimonio neto	626	627	628	630	652	631
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	640	641	642	644	395	645

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 5A

Grupo de entidades de crédito. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado
Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado en el ejercicio

Resultado consolidado del ejercicio	500		
Otros ingresos y gastos reconocidos	256		
Activos financieros disponibles para la venta	257		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	258		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	259		
Otras reclasificaciones.....	260		
Coberturas de los flujos de efectivo	261		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	262		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	263		
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas.....	264		
Otras reclasificaciones.....	265		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	266		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	267		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	268		
Otras reclasificaciones.....	269		
Diferencias de cambio	270		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	271		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	272		
Otras reclasificaciones.....	273		
Activos no corrientes en venta	274		
Ganancias (pérdidas) por valoración.....	275		
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	276		
Otras reclasificaciones.....	277		
Ganancias (pérdidas) actuariales en planes de pensiones	278		
Resto de ingresos y gastos reconocidos	279		
Impuesto sobre beneficios	280		
Total ingresos y gastos reconocidos	281		
Atribuidos a intereses minoritarios	516		
Atribuidos a la entidad dominante	517		

2009

Página 5B

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

N.I.F.

Modelo

220

Grupo de entidades de crédito. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)

Estado total de cambios en el patrimonio neto

PATRIMONIO NETO ATRIBUIDO A LA SOCIEDAD DOMINANTE									
	Capital / Fondo de dotación		Prima de emisión		FONDOS PROPIOS			Menos: Valores propios	Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad
					Reservas	Otros instrumentos de capital			
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR.....	282		283		284		285	286	287
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	292		293		294		295	296	297
Ajustes por errores de ejercicios anteriores	302		303		304		305	306	307
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO.....	312		313		314		315	316	317
Total ingresos y gastos reconocidos.....	322		323		324		325	326	327
Otras variaciones del patrimonio neto.....	332		333		334		335	336	337
Aumentos de capital / fondo de dotación	342		343		344		345	346	347
Reducciones de capital	352		353		354		355	356	357
Conversión de pasivos financieros en capital	362		363		364		365	366	367
Incrementos de otros instrumentos de capital	372		373		374		375	376	377
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital	382		383		384		385	386	387
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros	392		393		394		395	396	397
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios.....	402		403		404		405	406	407
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto)	412		413		414		415	416	417
Trasposos entre partidas de patrimonio neto	422		423		424		425	426	427
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	432		433		434		435	436	437
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	442		443		444		445	446	447
Pagos con instrumentos de capital	452		453		454		455	456	457
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	462		463		464		465	466	467
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	472		473		474		475	476	477

2009

Página 5C

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

N.I.F.

Modelo

220

Grupo de entidades de crédito. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (II)

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

PATRIMONIO NETO ATRIBUIDO A LA SOCIEDAD DOMINANTE									
	FONDOS PROPIOS			AJUSTES POR VALORACIÓN	TOTAL	INTERESES MINORITARIOS	TOTAL PATRIMONIO NETO		
	Menos: dividendos y retribuciones	Total fondos propios							
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	288	289	290	518	538	291			
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	298	299	300	519	539	301			
Ajustes por errores de ejercicios anteriores	308	309	310	520	540	311			
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	318	319	320	521	541	321			
Total ingresos y gastos reconocidos	328	329	330	522	542	331			
Otras variaciones del patrimonio neto	338	339	340	523	543	341			
Aumentos de capital / fondo de dotación	348	349	350	524	544	351			
Reducciones de capital	358	359	360	525	545	361			
Conversión de pasivos financieros en capital	368	369	370	526	546	371			
Incrementos de otros instrumentos de capital	378	379	380	527	547	381			
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital	388	389	390	528	548	391			
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros	398	399	400	529	549	401			
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios.....	408	409	410	530	550	411			
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto)	418	419	420	531	551	421			
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	428	429	430	532	552	431			
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	438	439	440	533	553	441			
Dotación discrecional a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	448	449	450	534	554	451			
Pagos con instrumentos de capital	458	459	460	535	555	461			
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	468	469	470	536	556	471			
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	478	479	480	537	557	481			

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 3A

Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado: activo

Activo		
Caja y depósitos en bancos centrales	101	
Cartera de negociación	102	
Depósitos en entidades de crédito	103	
Crédito a la clientela	104	
Valores representativos de deuda	105	
Otros instrumentos de capital	106	
Derivados de negociación	107	
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	108	
Depósitos en entidades de crédito	109	
Crédito a la clientela	110	
Valores representativos de deuda	111	
Instrumentos de capital	112	
Activos financieros disponibles para la venta	113	
Valores representativos de deuda	114	
Instrumentos de capital	115	
Inversiones crediticias	116	
Depósitos en entidades de crédito	117	
Crédito a la clientela	118	
Valores representativos de deuda	119	
Cartera de inversión a vencimiento	120	
Ajustes a activos financieros por macro-coberturas	121	
Derivados de cobertura	122	
Activos no corrientes en venta	123	
Participaciones	124	
Entidades asociadas	125	
Entidades multigrupo	126	
Entidades del grupo no consolidadas	127	
Contratos de seguros vinculados a pensiones	128	
Activos por reaseguros	501	
Activo material	129	
Inmovilizado material	130	
De uso propio	131	
Cedido en arrendamiento operativo	132	
Afecto a la Obra social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	133	
Inversiones inmobiliarias	134	
Activo intangible	135	
Fondo de comercio	136	
Otro activo intangible	137	
Activos fiscales	138	
Corrientes	139	
Diferidos	140	
Resto de activos	141	
Existencias	502	
Otros	503	
TOTAL ACTIVO	142	

Modelo N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 3B

Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado: pasivo y patrimonio neto (I)

Pasivo y patrimonio neto			
Cartera de negociación	143		
Depósitos de bancos centrales	144		
Depósitos de entidades de crédito	145		
Depósitos de la clientela	146		
Débitos representados por valores negociables	147		
Derivados de negociación	148		
Posiciones cortas de valores	149		
Otros pasivos financieros	150		
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	151		
Depósitos de bancos centrales	152		
Depósitos de entidades de crédito	153		
Depósitos de la clientela	154		
Débitos representados por valores negociables	155		
Pasivos subordinados	156		
Otros pasivos financieros	157		
Pasivos financieros a coste amortizado	158		
Depósitos de bancos centrales	159		
Depósitos de entidades de crédito	160		
Depósitos de la clientela	161		
Débitos representados por valores negociables	162		
Pasivos subordinados	163		
Otros pasivos financieros	164		
Ajustes a pasivos financieros por macro-coberturas	165		
Derivados de cobertura	166		
Pasivos asociados con activos no corrientes en venta	167		
Pasivos por contratos de seguros	504		
Provisiones	168		
Fondo para pensiones y obligaciones similares	169		
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	170		
Provisiones para riesgos y compromisos contingentes	171		
Otras provisiones	172		
Pasivos fiscales	173		
Corrientes	174		
Diferidos	175		
Fondo de la Obra social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	176		
Resto de pasivos	177		
Capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito)	178		
TOTAL PASIVO	179		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 3C

Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado: pasivo y patrimonio neto (II)

Pasivo y patrimonio neto (cont.)		
Fondos propios	180	
Capital / Fondo de dotación	181	
Escriturado	182	
Menos: Capital no exigido	183	
Prima de emisión	184	
Reservas	185	
Otros instrumentos de capital	186	
De instrumentos financieros compuestos	187	
Cuotas participativas y fondos asociados (sólo Cajas de ahorros)	188	
Resto de instrumentos de capital	189	
Menos: Valores propios	190	
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante	191	
Menos: Dividendos y retribuciones	192	
Ajustes por valoración	193	
Activos financieros disponibles para la venta	194	
Coberturas de los flujos de efectivo	195	
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	196	
Diferencias de cambio	197	
Activos no corrientes en venta	198	
Resto de ajustes por valoración	199	
Intereses minoritarios	505	
Ajustes por valoración	506	
Resto	507	
TOTAL PATRIMONIO NETO	200	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	201	

Modelo N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 4

Grupo de entidades de crédito. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada

Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada		
Intereses y rendimientos asimilados	204	
Intereses y cargas asimiladas	205	
Remuneración de capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito)	206	
MARGEN DE INTERESES	207	
Rendimiento de instrumentos de capital	208	
Comisiones percibidas	209	
Comisiones pagadas	210	
Resultado de operaciones financieras (neto)	211	
Cartera de negociación	212	
Otros instrumentos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	213	
Instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	214	
Otros	215	
Diferencias de cambio (neto)	216	
Otros productos de explotación	217	
Ingresos de contratos de seguros y reaseguros emitidos	508	
Ventas e ingresos por prestación de servicios no financieros	509	
Resto de productos de explotación	510	
Otras cargas de explotación	218	
Gastos de contratos de seguros y reaseguros	511	
Variación de existencias	512	
Resto de cargas de explotación	513	
MARGEN BRUTO	219	
Gastos de administración	220	
Gastos de personal	221	
Otros gastos generales de administración	222	
Amortización	223	
Dotaciones a provisiones (neto)	224	
Pérdidas por deterioro de activos financieros (neto)	225	
Inversiones crediticias	226	
Otros instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	227	
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE EXPLOTACIÓN	228	
Pérdidas por deterioro del resto de activo (neto)	229	
Fondo de comercio y otro activo intangible	230	
Otros activos	231	
Ganancias (pérdidas) en la baja de activos no clasificados como corrientes en venta	232	
Diferencia negativa en combinaciones de negocios	233	
Ganancias (pérdidas) de activos no corrientes en venta no clasificados como operaciones interrumpidas	234	
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	235	
Impuesto sobre beneficios	236	
Dotación obligatoria a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)	237	
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	238	
Resultado de operaciones interrumpidas (neto)	239	
RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO	500	
Resultado atribuido a la entidad dominante	514	
Resultado atribuido a intereses minoritarios	515	

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 3A

Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: activo (I)

Activo		
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	101	
Activos financieros mantenidos para negociar	102	
Instrumentos de patrimonio.....	103	
Valores representativos de deuda	104	
Derivados	105	
Otros.....	106	
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	107	
Instrumentos de patrimonio.....	108	
Valores representativos de deuda	109	
Instrumentos híbridos	110	
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión	111	
Otros.....	112	
Activos financieros disponibles para la venta	113	
Instrumentos de patrimonio.....	114	
Valores representativos de deuda	115	
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión	116	
Otros.....	117	
Préstamos y partidas a cobrar	118	
Valores representativos de deuda	119	
Préstamos	120	
Anticipos sobre pólizas.....	121	
Préstamos a entidades del grupo y asociadas.....	122	
Entidades asociadas.....	700	
Entidades multigrupo	701	
Otros.....	702	
Préstamos a otras partes vinculadas	123	
Depósitos en entidades de crédito.....	124	
Depósitos constituidos por reaseguro aceptado	125	
Créditos por operaciones de seguro directo.....	126	
Tomadores de seguro.....	127	
Mediadores	128	
Créditos por operaciones de reaseguro	129	
Créditos por operaciones de coaseguro.....	130	
Desembolsos exigidos.....	131	
Otros créditos.....	132	
Créditos con las Administraciones Públicas.....	133	
Resto de créditos.....	134	
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	135	
Derivados de cobertura	136	
Participación del reaseguro en las provisiones técnicas	137	
Provisión para primas no consumidas	138	
Provisión de seguros de vida.....	139	
Provisión para prestaciones	140	
Otras provisiones técnicas	141	
Inmovilizado material e inversiones inmobiliarias	142	
Inmovilizado material	143	
Inversiones inmobiliarias	144	

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 3B

Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: activo (II)

Activo (cont.)

Inmovilizado intangible	145		
Fondo de comercio	647		
Fondo de comercio de consolidación	648		
Otros	146		
Derechos económicos derivados de carteras de pólizas adquiridas a mediadores	147		
Otro activo intangible	148		
Participaciones en sociedades puestas en equivalencia	149		
Entidades asociadas	150		
Otras	151		
Activos fiscales	153		
Activos por impuesto corriente	154		
Activos por impuesto diferido	155		
Otros activos	156		
Activos y derechos de reembolso por retribuciones a largo plazo al personal	157		
Comisiones anticipadas y otros costes de adquisición	158		
Periodificaciones	159		
Resto de activos	160		
Activos mantenidos para la venta	161		
TOTAL ACTIVO	162		

Modelo N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 3C

Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: pasivo y patrimonio neto (I)

Pasivo

Pasivos financieros mantenidos para negociar	163		
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	164		
Débitos y partidas a pagar	165		
Pasivos subordinados	166		
Depósitos recibidos por reaseguro cedido	167		
Deudas por operaciones de seguro	168		
Deudas con asegurados	169		
Deudas con mediadores	170		
Deudas condicionadas	171		
Deudas por operaciones de reaseguro	172		
Deudas por operaciones de coaseguro	173		
Obligaciones y otros valores negociables	174		
Deudas con entidades de crédito	175		
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro	176		
Otras deudas	177		
Deudas con las Administraciones Públicas	178		
Otras deudas con entidades del grupo y asociadas	179		
Entidades asociadas	703		
Entidades multigrupo	704		
Otros	705		
Resto de otras deudas	180		
Derivados de cobertura	181		
Provisiones técnicas	182		
Provisión para primas no consumidas	183		
Provisión para riesgos en curso	184		
Provisión de seguros de vida	185		
Provisión para primas no consumidas	186		
Provisión para riesgos en curso	187		
Provisión matemática	188		
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador	189		
Provisión para prestaciones	190		
Provisión para participación en beneficios y para extornos	191		
Otras provisiones técnicas	192		
Provisiones no técnicas	193		
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	194		
Provisión para pensiones y obligaciones similares	195		
Provisión para pagos por convenios de liquidación	196		
Otras provisiones no técnicas	197		
Pasivos fiscales	198		
Pasivos por impuesto corriente	199		
Pasivos por impuesto diferido	200		
Resto de pasivos	201		
Periodificaciones	202		
Pasivos por asimetrías contables	203		
Comisiones y otros costes de adquisición del reaseguro cedido	204		
Otros pasivos	205		
Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta	206		
TOTAL PASIVO	207		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 3D

Grupo de entidades aseguradoras. Balance consolidado: pasivo y patrimonio neto (II)**Patrimonio neto**

Fondos propios	208		
Capital o fondo mutual.....	209		
Capital escriturado o fondo mutual	210		
(Capital no exigido).....	211		
Prima de emisión	212		
Reservas	213		
Legal y estatutarias.....	214		
Reserva de estabilización.....	215		
Reservas en sociedades consolidadas.....	649		
Reservas en sociedades puestas en equivalencia	728		
Otras reservas	216		
(Acciones propias y de la sociedad dominante).....	217		
Resultados de ejercicios anteriores atribuidos a la sociedad dominante.....	218		
Remanente	219		
(Resultados negativos de ejercicios anteriores atribuidos a la sociedad dominante).....	220		
Otras aportaciones de socios y mutualistas	221		
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante.....	692		
Pérdidas y ganancias consolidadas	222		
(Pérdidas y ganancias socios externos).....	693		
(Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta)	223		
Otros instrumentos de patrimonio neto	224		
Ajustes por cambios de valor	225		
Activos financieros disponibles para la venta	226		
Operaciones de cobertura	227		
Diferencias de cambio y conversión.....	228		
Corrección de asimetrías contables.....	229		
Sociedades puestas en equivalencia	729		
Otros ajustes	230		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	231		
Socios externos	652		
Ajustes por valoración	694		
Resto	695		
TOTAL PATRIMONIO NETO	232		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	233		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 4A

Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (I)**Cuenta técnica seguro no vida**

Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro	234		
Primas devengadas	235		
Seguro directo	236		
Reaseguro aceptado	237		
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -)	238		
Primas del reaseguro cedido (-)	239		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -)	240		
Seguro directo	241		
Reaseguro aceptado	242		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -)	243		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	244		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias	245		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras	246		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones	247		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	248		
De inversiones financieras	249		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	250		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	251		
De inversiones financieras	252		
Ingresos de entidades incluidas en la consolidación	706		
Participación en beneficios de entidades puestas en equivalencia	707		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia	708		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas	696		
Otros ingresos técnicos	253		
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro	254		
Prestaciones y gastos pagados	255		
Seguro directo	256		
Reaseguro aceptado	257		
Reaseguro cedido (-)	258		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -)	259		
Seguro directo	260		
Reaseguro aceptado	261		
Reaseguro cedido (-)	262		
Gastos imputables a prestaciones	263		
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)	264		
Participación en beneficios y extornos	265		
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos	266		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -)	267		
Gastos de explotación netos	268		
Gastos de adquisición	269		
Gastos de administración	270		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido	271		
Otros gastos técnicos (+ ó -)	272		
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -)	273		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -)	274		
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros (+ ó -)	275		
Otros	276		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 4B

Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (II)**Cuenta técnica seguro no vida (Cont.)**

Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	277		
Gastos de gestión de las inversiones	278		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	279		
Gastos de inversiones y cuentas financieras	280		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	281		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	282		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	283		
Deterioro de inversiones financieras	284		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	285		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	286		
De las inversiones financieras	287		
Gastos de entidades incluidas en la consolidación	709		
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia	710		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia	711		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas	656		
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida)	288		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 4C

Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (III)

Cuenta técnica seguro de vida

Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro	289		
Primas devengadas	290		
Seguro directo	291		
Reaseguro aceptado	292		
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -)	293		
Primas del reaseguro cedido (-)	294		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -)	295		
Seguro directo	296		
Reaseguro aceptado	297		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -)	298		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	299		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias	300		
Ingresos procedentes de inversiones financieras	301		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones	302		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	303		
De inversiones financieras	304		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	305		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	306		
De inversiones financieras	307		
Ingresos de entidades incluidas en la consolidación	712		
Participación en beneficios de entidades puestas en equivalencia	713		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia	714		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas	657		
Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión	308		
Otros ingresos técnicos	309		
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro	310		
Prestaciones y gastos pagados	311		
Seguro directo	312		
Reaseguro aceptado	313		
Reaseguro cedido (-)	314		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -)	315		
Seguro directo	316		
Reaseguro aceptado	317		
Reaseguro cedido (-)	318		
Gastos imputables a prestaciones	319		
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -)	320		
Provisiones para seguros de vida	321		
Seguro directo	322		
Reaseguro aceptado	323		
Reaseguro cedido (-)	324		
Provisiones para seguros de vida cuando el riesgo de inversión lo asuman los tomadores de seguros	325		
Otras provisiones técnicas	326		
Participación en beneficios y extornos	327		
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos	328		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -)	329		
Gastos de explotación netos	330		
Gastos de adquisición	331		
Gastos de administración	332		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido	333		

Modelo N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 4D

Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (IV)**Cuenta técnica seguro de vida (Cont.)**

Otros gastos técnicos (+ ó -)	334		
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -)	335		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -)	336		
Otros	337		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	338		
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones	339		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	340		
Gastos de inversiones y cuentas financieras	341		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	342		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	343		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	344		
Deterioro de inversiones financieras	345		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	346		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	347		
De las inversiones financieras	348		
Gastos de entidades incluidas en la consolidación	715		
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia	716		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia	717		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas	658		
Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión	349		
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida)	350		

Cuenta no técnica

Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida	718		
Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida	719		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones	351		
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias	352		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras	353		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones	354		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	355		
De inversiones financieras	356		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones	357		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	358		
De inversiones financieras	359		
Ingresos de entidades incluidas en la consolidación	720		
Participación en beneficios de entidades puestas en equivalencia	721		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia	722		
Beneficios por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas	659		
Diferencias negativas de consolidación	723		
Sociedades consolidadas	660		
Sociedades puestas en equivalencia	724		

Modelo N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 4E

Grupo de entidades aseguradoras. Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (V)**Cuenta no técnica (cont.)**

Gastos del inmovilizado material y de las inversiones	360		
Gastos de gestión de las inversiones	361		
Gastos de inversiones y cuentas financieras	363		
Gastos de inversiones materiales	362		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones	364		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	365		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	366		
Deterioro de inversiones financieras	367		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones	368		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias	369		
De las inversiones financieras	370		
Gastos de entidades incluidas en la consolidación	725		
Participación en pérdidas de entidades puestas en equivalencia	726		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades puestas en equivalencia	727		
Pérdidas por la enajenación de participaciones en sociedades consolidadas	661		
Otros ingresos	371		
Ingresos por la administración de fondos de pensiones	372		
Resto de ingresos	373		
Otros gastos	374		
Gastos por la administración de fondos de pensiones	375		
Resto de gastos	376		
Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica)	377		
Resultado antes de impuestos	378		
Impuesto sobre beneficios	379		
Resultado procedente de operaciones continuadas	380		
Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	381		
Resultado consolidado del ejercicio	500		
Resultado atribuido a la sociedad dominante	662		
Resultado atribuido a los socios externos	663		

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 5A

Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado
Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado en el ejercicio

RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO	500	
OTROS INGRESOS Y GASTOS CONSOLIDADOS RECONOCIDOS	383	
Activos financieros disponibles para la venta	384	
Ganancias y pérdidas por valoración.....	385	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	386	
Otras reclasificaciones.....	387	
Cobertura de los flujos de efectivo	388	
Ganancias y pérdidas por valoración.....	389	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	390	
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas.....	391	
Otras reclasificaciones.....	392	
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	393	
Ganancias y pérdidas por valoración.....	394	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	395	
Otras reclasificaciones.....	396	
Diferencias de cambio y conversión	397	
Ganancias y pérdidas por valoración.....	398	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	399	
Otras reclasificaciones.....	400	
Corrección de asimetrías contables	401	
Ganancias y pérdidas por valoración.....	402	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	403	
Otras reclasificaciones.....	404	
Activos mantenidos para la venta	405	
Ganancias y pérdidas por valoración.....	406	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	407	
Otras reclasificaciones.....	408	
Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo al personal	409	
Entidades valoradas por puesta en equivalencia	730	
Ganancias y pérdidas por valoración.....	731	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias.....	732	
Otras reclasificaciones.....	733	
Otros ingresos y gastos reconocidos	410	
Impuesto sobre beneficios	411	
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS CONSOLIDADOS RECONOCIDOS	412	
Atribuidos a la entidad dominante.....	697	
Atribuidos a socios externos	698	

2009

Página 5B

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

Grupo de entidades aseguradoras. Estado de cambios en el patrimonio neto: estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado (I)**Estado total de cambios en el patrimonio neto consolidado**

	Capital	Prima de emisión	Reservas y result. de ejercicios anteriores	(Acciones propias y de la soc. dominante)	Otras aportaciones de socios o mutualistas	Resultado del ejercicio atribuido a soc. dominante
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	413	415	416	417	419	420
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	426	428	429	430	432	433
Ajustes por errores de ejercicios anteriores	439	441	442	443	445	446
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	452	454	455	456	458	459
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	465	467	468	469	471	472
Operaciones con socios o mutualistas	478	480	481	482	484	485
Aumentos (reducciones) de capital o fondo mutual	491	493	494	495	497	498
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas)	517	519	520	521	523	524
(-) Distribución de dividendos o derramas activas	530	532	533	534	536	537
Operaciones con acciones o participaciones propias y de la sociedad dominante (netas)	543	545	546	547	549	550
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	556	558	559	560	562	563
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	677	678	679	680	681	682
Otras operaciones con socios o mutualistas.....	569	571	572	573	575	576
Otras variaciones del patrimonio neto	582	584	585	586	588	589
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	634	636	637	638	640	641

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

	(Dividendo a cuenta)	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Socios externos	TOTAL
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	421	422	423	424	699	425
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores.....	434	435	436	437	667	438
Ajustes por errores de ejercicios anteriores	447	448	449	450	668	451
SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO	460	461	462	463	669	464
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	473	474	475	476	670	477
Operaciones con socios o mutualistas	486	487	488	489	671	490
Aumentos (reducciones) de capital o fondo mutual	499	382	501	502	672	503
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión de obligaciones, condonaciones de deudas) ...	525	526	527	528	673	529
(-) Distribución de dividendos o derramas activas	538	539	540	541	674	542
Operaciones con acciones o participaciones propias y de la sociedad dominante (netas)	551	552	553	554	675	555
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	564	565	566	567	676	568
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	683	684	685	686	687	688
Otras operaciones con socios o mutualistas.....	577	578	579	580	689	581
Otras variaciones del patrimonio neto	590	591	592	593	690	594
SALDO, FINAL DEL EJERCICIO	642	643	644	645	691	646

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 6

Aplicación de resultados consolidada

Base de reparto

Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias consolidada	650	
Remanente y reservas que se aplican	651	
Total	653	

Aplicación

A reservas	654	
Dividendos consolidados (excl. repartos entre sociedades del grupo fiscal)	655	
A remanente y otros	664	
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	665	
Total	666	

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 7

Liquidación (I)

Suma de bases imponibles individuales:

Suma de B.I. individuales de las sociedades del grupo fiscal, antes de compensar B.I. negativas de ejercicios anteriores (excl. B.I. especial naviera) (Pág. 7A)	043	
Grupos de Cooperativas: Suma de B.I. individuales por resultados cooperativos. (Pág. 7A)	047	
Grupos de Cooperativas: Suma de B.I. individuales por resultados extracooperativos. (Pág. 7A)	048	
Grupos con entidades navieras en régimen especial: Suma de B.I. en función del tonelaje, antes de comp. de B.I. negat. de ej. ant.. (Pág. 7A) (*)	049	

Correcciones a la suma de bases imponibles por diferimiento de resultados internos: (**)

Eliminación de resultados por operaciones internas de <u>existencias</u> (Pág. 7B)	050	
Incorporación de resultados por operaciones internas de <u>existencias</u> (Pág. 7C)	051	
Eliminación de resultados por operaciones internas de <u>inmovilizado amortizable</u> (Pág. 7B)	057	
Incorporación de resultados por operaciones internas de <u>inmovilizado a amortizable</u> (Pág. 7C)	058	
Eliminación de resultados por operaciones internas de <u>terrenos</u> (Pág. 7B)	060	
Incorporación de resultados por operaciones internas de <u>terrenos</u> (Pág. 7C)	062	
Eliminación de resultados por transmisiones internas de <u>derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda</u> , (Pág. 7B)	067	
Incorporación de resultados por transmisiones internas de <u>derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda</u> (Pág. 7C)	068	
Eliminación de resultados por transmisiones internas de <u>derivados (opciones, futuros, etc.)</u> (Pág. 7B)	072	
Incorporación de resultados por transmisiones internas de <u>derivados (opciones, futuros, etc.)</u> (Pág. 7C)	073	
Eliminación de resultados por transmisiones internas de <u>instrumentos de patrimonio</u> (Pág. 7B)	075	
Incorporación de resultados por transmisiones internas de <u>instrumentos de patrimonio</u> (Pág. 7C)	076	
Eliminación de resultados por <u>operaciones internas no incluidas en los epígrafes anteriores</u> (Pág. 7B)	077	
Incorporación de resultados por <u>operaciones internas no incluidas en los epígrafes anteriores</u> (Pág. 7C)	078	

Total correcciones a la suma de bases imponibles por diferimiento de resultados internos	079	
--	-----	--

Otras correcciones a la suma de bases imponibles: (**)

Eliminación de <u>dividendos internos</u> del grupo fiscal susceptibles de deducción por doble imposición (Pág. 7E)	080	
Eliminación de <u>deterioros de valor de participaciones en fondos propios</u> de empresas del grupo fiscal (Pág. 7F)	081	
Incorporación de <u>deterioros de valor de participaciones en fondos propios</u> de empresas del grupo fiscal, eliminados en ejercicios anteriores (Pág. 7G)	082	
Grupos de Cooperativas: Eliminaciones de "retornos intragrupo", "ayudas económicas intragrupo" y "resultados distribuidos por la entidad cabeza del grupo" (R.D. 1345/1992) (Pág. 7I)	083	
Otras correcciones a la suma de bases imponibles individuales, no comprendidas en los apartados anteriores (Pág. 7J)	085	

Total otras correcciones a la suma de bases imponibles	086	
--	-----	--

Base imponible y cuota íntegra del grupo:

Base imponible del grupo, antes de compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	550	
- Compensación de bases imponibles negativas del grupo de ejercicios anteriores (Pág. 7K) (***)	362	
- Compensación de bases imponibles negativas de sociedades de ejercicios anteriores a la incorporación al grupo (Pág. 7L) (***) ..	547	
Base imponible del grupo	552	
- Grupos de Cooperativas: Base imponible del grupo por resultados cooperativos	553	
- Grupos de Cooperativas: Base imponible del grupo por resultados extracooperativos	554	

Tipo de gravamen (%)	558	
----------------------------	-----	--

Cuota íntegra previa del grupo	560	
--------------------------------------	-----	--

- Grupos de Cooperativas: Compensación de cuotas negativas del grupo de ejercicios anteriores (Pág. 7K) (***)	363	
- Grupos de Cooperativas: Compensación de cuotas negativas de sociedades de ejercicios anteriores a la incorporación al grupo (Pág. 7L) (***)	561	

Cuota íntegra del grupo	562	
-------------------------------	-----	--

(*) No incluida en "Suma de B.I. individuales"

(**) Signo negativo en aquellas correcciones que reduzcan la base imponible del grupo

(***) Sin signo negativo

2009

Página 7A

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

FIN

Modelo

BASES IMPONIBLES INDIVIDUALES DE LAS SOCIEDADES DEL GRUPO FISCAL[illegible]

(*) No incluida en (4)

Modelo

N.I.E.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 7B

DIFERIMIENTO DE RESULTADOS INTERNOS: Detalle de eliminaciones del ejercicio

[illegible]

Total clave EX	050		
Total clave IA.....	057		
Total clave TE.....	060		
Total clave DE	067		
Total clave DR	072		
Total clave IP	075		
Total clave OT	077		

(*) Indique la clave en función de la cuenta en la que la sociedad adquirente activó la operación:

(EX) = Existencias

(IA) = Inmovilizado amortizable

(TE) = Terrenos

(DE) = Derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda

(DR) = Derivados: opciones, futuros, etc.

(IP) = Instrumentos de patrimonio

(OT) = Otras cuentas

(**) Signo opuesto al del resultado eliminado: (-) beneficio; (+) pérdida

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 7D

DEFERIMIENTO DE RESULTADOS INTERNOS: Detalle de eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio (excluidas las eliminaciones del ejercicio)

[illegible]

(*) Indique la clave en función de la cuenta en la que la sociedad adquirente activó la operación:

(EX) = Existencias
(IA) = Inmovilizado amortizable
(TE) = Terrenos
(DE) = Derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda
(DF) = Derivados: opciones, futuros, etc.
(IP) = Instrumentos de patrimonio
(OT) = Otras cuentas

(**) Signo igual al del resultado pendiente de incorporar: (+) beneficio; (-) pérdida

Modelo
220

N.I.E.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 7E

OTRAS CORRECCIONES A LA SUMA DE BASES IMPONIBLES: Eliminación de dividendos internos del grupo fiscal susceptibles de deducción por doble imposición

[illegible]

Modelo
220

N.I.E.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 7F

OTRAS CORRECCIONES A LA SUMA DE BASES IMPONIBLES:

OTRAS CORRECCIONES A LA SUMA DE BASES IMPONIBLES:
Eliminación de deterioros de valor de participaciones en fondos propios de empresas del grupo fiscal

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 7G

OTRAS CORRECCIONES A LA SUMA DE BASES IMPONIBLES: Incorporación de deterioros de valor de participaciones en fondos propios de empresas del grupo fiscal, eliminados en ejercicios anteriores

[illegible]

Modelo
220

NIF

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 7H

OTRAS CORRECCIONES A LA SUMA DE BASES IMPONIBLES: Deterioros de valor de participaciones en fondos propios de empresas del grupo fiscal eliminados en ejercicios anteriores, pendientes de incorporar al término del ejercicio (excluidas las eliminaciones del ejercicio)

[illegible]

Total	102
-------	-----

(*) Signo negativo por reducir la base imponible futura del grupo

Modelo

NIF

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 71

GRUPOS DE COOPERATIVAS: Eliminación de "retornos intragrupo", "ayudas económicas intragrupo" y "resultados distribuidos por la entidad cabeza del grupo" (R.D. 1345/1992)

[illegible]

(*) Signo negativo en aquellas cantidades que reduzcan la base imponible del grupo

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 7J

OTRAS CORRECCIONES A LA SUMA DE BASES IMPONIBLES: Otras correcciones a la suma de bases imponibles individuales, no comprendidas en los apartados anteriores

[illegible]

(*) Signo negativo en aquellas cantidades que reduzcan la base imponible del grupo

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 7K

TOTAL GRUPO

Fecha incorpor. grupo entidad dominante (pág 2): / /

BASES IMPONIBLES NEGATIVAS DEL GRUPO PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1994	109	111	
1995	113	115	134
1996	135	136	137
1997	138	139	140
1998	141	142	143
1999	144	145	146
2000	147	148	149
2001	150	152	173
2002	175	176	184
2003	199	204	205
2004	206	207	208
2005	209	210	211
2006	212	213	214
2007	215	216	217
2008	218	219	220
2009(*)	221	222	223
Total	224	362	226

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene bases imponibles negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2009 (consultar instrucciones)

COOPERATIVAS: CUOTAS POR PÉRDIDAS DEL GRUPO PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1994	227	228	
1995	229	230	231
1996	232	233	234
1997	235	236	237
1998	238	239	240
1999	241	242	243
2000	244	245	246
2001	247	248	249
2002	250	251	252
2003	253	254	255
2004	256	258	259
2005	260	261	262
2006	263	264	265
2007	266	267	268
2008	269	270	271
2009(*)	272	273	274
Total	278	363	292

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene cuotas negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Pág. 7K. NIF

NIF:

Fecha incorpor. grupo (pág 2):

BASES IMPONIBLES NEGATIVAS DEL GRUPO PENDIENTES DE COMPENSACIÓN: Imputación individual del saldo pendiente

Ejercicio de generación			Pendiente de aplicación en períodos futuros
1994			1001
1995			1002
1996			1003
1997			1004
1998			1005
1999			1006
2000			1007
2001			1008
2002			1009
2003			1010
2004			1011
2005			1012
2006			1013
2007			1014
2008			1015
2009(*)			
Total			1016

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene bases imponibles negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2009 (consultar instrucciones)

COOPERATIVAS: CUOTAS POR PÉRDIDAS DEL GRUPO PENDIENTES DE COMPENSACIÓN: Imputación individual del saldo pendiente

Ejercicio de generación			Pendiente de aplicación en períodos futuros
1994			1017
1995			1018
1996			1019
1997			1020
1998			1021
1999			1022
2000			1023
2001			1024
2002			1025
2003			1026
2004			1027
2005			1028
2006			1029
2007			1030
2008			1031
2009(*)			
Total			1032

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene cuotas negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 7L

TOTAL GRUPO**BASES IMPONIBLES NEGATIVAS DE LAS SOCIEDADES EN EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO, PENDIENTES DE COMPENSACIÓN**

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
1994	640	641	
1995	643	644	645
1996	646	647	648
1997	649	650	651
1998	652	653	654
1999	655	656	657
2000	658	659	660
2001	661	662	663
2002	664	665	666
2003	667	668	669
2004	743	747	748
2005	275	276	277
2006	608	609	610
2007	704	705	706
2008	013	014	015
2009(*)	725	726	727
Total	670	547	671

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene bases imponible negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2009 (consultar instrucciones)

COOPERATIVAS: CUOTAS POR PÉRDIDAS DE LAS SOCIEDADES EN EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO, PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
1994	673	674	
1995	676	677	678
1996	679	680	681
1997	682	683	684
1998	685	686	687
1999	688	689	690
2000	691	692	693
2001	623	624	672
2002	279	280	281
2003	587	515	900
2004	059	099	100
2005	017	018	019
2006	332	333	334
2007	335	336	337
2008	338	339	340
2009(*)	341	342	343
Total	694	561	695

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene cuotas negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2009 (consultar instrucciones)

Modelo N.I.F. Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Pág. 7L.NIF

NIF:

Fecha incorpor. grupo (pág 2):

BASES IMPONIBLES NEGATIVAS DE LAS SOCIEDADES EN EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO, PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1994	1033	1034	
1995	1035	1036	1037
1996	1038	1039	1040
1997	1041	1042	1043
1998	1044	1045	1046
1999	1047	1048	1049
2000	1050	1051	1052
2001	1053	1054	1055
2002	1056	1057	1058
2003	1059	1060	1061
2004	1062	1063	1064
2005	1065	1066	1067
2006	1068	1069	1070
2007	1071	1072	1073
2008	1074	1075	1076
2009(*)	1077	1078	1079
Total(**)	1080	1081	1082

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene bases imponibles negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2009 (consultar instrucciones)

(**) Total aplicado 1081 <= 2219

B.I. positiva individual (= >0) 2226

Dividendos art. 30.2 LIS incluidos en B.I. 2218

Límite de aplicación de B.I. negativa (art. 74.2 LIS) (= > 0) 2219

COOPERATIVAS: CUOTAS POR PÉRDIDAS DE LAS SOCIEDADES EN EJERCICIOS ANTERIORES A SU INCORPORACIÓN AL GRUPO, PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
1994	1083	1084	
1995	1085	1086	1087
1996	1088	1089	1090
1997	1091	1092	1093
1998	1094	1095	1096
1999	1097	1098	1099
2000	1100	1101	1102
2001	1103	1104	1105
2002	1106	1107	1108
2003	1109	1110	1111
2004	1112	1113	1114
2005	1115	1116	1117
2006	1118	1119	1120
2007	1121	1122	1123
2008	1124	1125	1126
2009(*)	1127	1128	1129
Total	1130	1131	1132

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene cuotas negativas pendientes de compensación correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Página 8

CONCILIACIÓN DE LA CONSOLIDACIÓN DE RESULTADOS Y BASES IMPONIBLES DEL GRUPO**Consolidación de resultados contables:**

A. Resultados consolidados del grupo fiscal en el ejercicio, antes de impuestos.....	293	
B. Suma de los resultados de las sociedades del grupo fiscal en el ejercicio, antes de impuestos	301	
C. Diferencia por consolidación de resultados (= A - B)	302	

Consolidación de bases imponibles:

D. Base imponible del grupo, antes de compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	550	
E. Suma de bases imponibles de las sociedades del grupo fiscal antes de compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores (= 043 + 049).....	303	
F. Diferencia por consolidación de bases imponibles (= D - E)	304	

G. DIFERENCIAS ENTRE LA CONSOLIDACIÓN DE RESULTADOS Y LA DE BASES IMPONIBLES (= C - F = G1 + G2)	305	
--	-----	--

Diferencias en el diferimiento de resultados internos:

- Por operaciones internas de bienes o servicios activados en <u>existencias</u> en la empresa adquirente.....	306	
- Por operaciones internas de bienes o servicios activados en <u>inmovilizado amortizable</u> en la empresa adquirente.....	307	
- Por operaciones internas de bienes o servicios activados en <u>terrenos</u> en la empresa adquirente	308	
- Por transmisiones internas de <u>derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda</u>	309	
- Por transmisiones internas de <u>derivados (opciones, futuros, etc.)</u>	310	
- Por transmisiones internas de <u>activos financieros representativos de fondos propios</u>	311	
- Por operaciones internas no comprendidas en los epígrafes anteriores. (Especificar).....	312	

G1. Total diferencias por diferimiento de resultados internos	313	
---	-----	--

Diferencias por otros conceptos:

- Por eliminación de los <u>dividendos internos</u> del grupo fiscal	314	
- Por eliminación de <u>deterioros de valor de participaciones en fondos propios</u> de empresas del grupo fiscal	315	
- Por incorporación de <u>deterioros de valor de participaciones en fondos propios</u> de empresas del grupo fiscal	316	
- Por <u>fondo de comercio de consolidación y diferencia negativa de consolidación</u>	317	
- Por otros <u>conceptos no comprendidos en los apartados anteriores</u> . (Especificar).....	318	

G2. Total diferencias por otros conceptos	319	
---	-----	--

Modelo	N.I.F.
--------	--------

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 9

LIQUIDACIÓN (II)

Cuota íntegra	562		
Bonificación por rentas obtenidas en Ceuta y Melilla (pág. 11)	567		
Bonificaciones actividades exportadoras y de prestación de servicios (pág. 11)	568		
Bonificación rendimientos por venta bienes corporales producidos en Canarias (pág. 11) ...	563		
Bonificaciones sociedades cooperativas (pág. 11)	566		
Bonificaciones entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (pág. 11)	576		
Otras bonificaciones (pág. 11)	569		
D.I. interna de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 30 LIS) (pág. 12)	570		
D.I. interna generada y aplicada en el ejercicio actual (art. 30 LIS) (pág. 12)	571		
Deducciones socios SOCIMI (art. 10 Ley 11/2009).....	564		
D.I. internacional de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (arts. 31 y 32 LIS) (pág. 12).	572		
D.I. internacional generada y aplicada en el ejercicio actual (arts. 31 y 32 LIS) (pág. 12).....	573		
Transparencia fiscal internacional (art. 107.9 LIS) (pág. 10).....	575		
D.I. interna intersocietaria al 5/10% (cooperativas) (pág. 10).....	577		
Bonificaciones empresas navieras en Canarias (pág. 11)	581		
Cuota íntegra ajustada positiva	582		
Apoyo fiscal a la inversión y otras deducciones	583		
Deducción art. 42 LIS y art. 36 ter Ley 43/95 (pág. 13)	585		
Deducciones disposición transitoria octava LIS (pág. 13).....	584		
Deducciones con límite del Capítulo IV Título VI LIS (pág. 14)	588		
Deducción donaciones a entidades sin fines de lucro (pág. 14)	565		
Deducciones Inversión Canarias (Ley 20/1991) (pág. 13).....	590		
Deducciones específicas de las sociedades sometidas a normativa foral.....	399		
Cuota líquida positiva	592		
Retenciones e ingresos a cuenta/pagos a cuenta participaciones I.I.C.	595		
Retenciones e ingresos a cuenta/pagos a cuenta participaciones I.I.C. imputados por agrupaciones de interés económico y uniones temporales de empresas	596		
ESTADO			
Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver	599		
Pago fraccionado 1	601		
Pago fraccionado 2	603		
Pago fraccionado 3	605		
D. FORALES/NAVARRA			
Cuota diferencial	611		
Incremento por pérdida beneficios fiscales períodos anteriores.....	615		
Intereses de demora.....	617		
Importe ingreso/devolución efectuada de la declaración originaria.....	619		
Líquido a ingresar o a devolver	621		

Modelo
220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 10

DEDUCCIONES DEL GRUPO POR DOBLE IMPOSICIÓN NO TRASLADABLES A EJERCICIOS SIGUIENTES

[illegible]

BONIFICACIONES DEL GRUPO

[illegible]

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 12

TOTAL GRUPO
DEDUCCIONES TOTALES TRASLADABLES A EJERCICIOS SIGUIENTES
 (Deducciones del grupo + Deducciones individuales pendientes de aplicar al incorporarse al grupo)

Deducciones por doble imposición interna 2002-2009

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2009: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	101		696	697	
2003.....	104		846	847	848
2004.....	106		282	283	284
2005.....	108		702	703	707
2006.....	110		071	187	300
2007.....	112		025	026	027
2008.....	114		714	715	716
2009 (*).....	320		321	322	323
Total periodos anteriores	116		117	570	118

Tipo de gravamen 2009.....

2009: Intersocietaria 50% (art. 30,1 y 3 LIS)	119		120	121	122
2009: Intersocietaria 100% (art. 30,2 y 3 LIS)	123		124	125	126
2009: Plusvalías fuente interna (art. 30,5 LIS).....	127		128	129	130
Total 2009	131		132	571	133

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones por doble imposición internacional 2000-2009

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2009: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2000.....	151		711	712	713
2001.....	153		637	638	639
2002.....	154		849	894	197
2003.....	155		285	286	287
2004.....	156		825	826	827
2005.....	157		001	002	003
2006.....	158		028	029	030
2007.....	159		717	718	719
2008.....	324		325	326	327
2009 (*).....	328		329	330	331
Total periodos anteriores	160		161	572	162

Tipo de gravamen 2009.....

2009: Impuesto soport. por el sujeto pasivo (art. 31 LIS)	163		164	165	166
2009: Dividendos y particip. en beneficios (art. 32 LIS) ..	167		168	169	170
Total 2009	171		172	573	174

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 12A

TOTAL GRUPO

Fecha incorporación grupo entidad dominante (pág 2): / /

DEDUCCIONES DEL GRUPO

Deducciones por doble imposición interna 2002-2009

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2009: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	1133	1134	1136	1137	
2003.....	1139	1140	1141	1142	1143
2004.....	1144	1145	1146	1147	1148
2005.....	1149	1150	1151	1152	1153
2006.....	1154	1155	1156	1157	1158
2007.....	1159	1160	1161	1162	1163
2008.....	1164	1165	1166	1167	1168
2009 (*).....	1169	2293	1170	1171	1172
Total periodos anteriores	1173		1174	1175	1176

Tipo de gravamen 2009..... 1135

2009: Intersocietaria 50% (art. 30,1 y 3 LIS)	1177		1178	1179	1180
2009: Intersocietaria 100% (art. 30,2 y 3 LIS)	1181		1182	1183	1184
2009: Plusvalías fuente interna (art. 30,5 LIS).....	1185		1186	1187	1188
Total 2009	1189		1190	1191	1192

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones por doble imposición internacional 2000-2009

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2009: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2000.....	1193	1194	2217	1195	1196
2001.....	1197	1904	1198	1199	1200
2002.....	1201	1134	1202	1203	1204
2003.....	1205	1140	1206	1207	1208
2004.....	1209	1145	1210	1211	1212
2005.....	1213	1150	1214	1215	1216
2006.....	1217	1155	1218	1219	1220
2007.....	1221	1160	1222	1223	1224
2008.....	1225	1165	1226	1227	1228
2009 (*).....	1905	2293	1906	1907	1908
Total periodos anteriores	1229		1230	1231	1232

Tipo de gravamen 2009..... 1135

2009: Impuesto soport. por el sujeto pasivo (art. 31 LIS)	1233		1234	1235	1236
2009: Dividendos y particip. en beneficios (art. 32 LIS) ..	1237		1238	1239	1240
Total 2009	1241		1242	1243	1244

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 12A.NIF

NIF:

Fecha incorporación grupo (pág 2): / /

DEDUCCIONES DEL GRUPO: Deducciones del período impositivo e imputación proporcional de las deducciones pendientes**Deducciones por doble imposición interna 2002-2009**

Ejercicio de generación	Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2009: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....					
2003.....					1246
2004.....					1247
2005.....					1248
2006.....					1249
2007.....					1250
2008.....					1251
2009 (*).....					1252
Total periodos anteriores					1253

Tipo de gravamen 2009.....

2009: Intersocietaria 50% (art. 30,1 y 3 LIS).....	1254				1255
2009: Intersocietaria 100% (art. 30,2 y 3 LIS).....	1256				1257
2009: Plusvalías fuente interna (art. 30,5 LIS).....	1258				1259
Total 2009					1260

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones por doble imposición internacional 2000-2009

Ejercicio de generación	Per. actual: Ded generada	Tipo gravamen período generación	2009: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2000.....					1261
2001.....					1262
2002.....					1263
2003.....					1264
2004.....					1265
2005.....					1266
2006.....					1267
2007.....					1268
2008.....					1269
2009 (*).....					1909
Total periodos anteriores					1270

Tipo de gravamen 2009.....

2009: Impuesto soport. por el sujeto pasivo (art. 31 LIS)	1271				1272
2009: Dividendos y particip. en beneficios (art. 32 LIS)	1273				1274
Total 2009					1275

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 12B

TOTAL GRUPO

DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICAR AL INCORPORARSE AL GRUPO

Deducciones por doble imposición interna 2002-2009

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente	Tipo gravamen período generación	2009: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	1276		1277	1278	
2003.....	1279		1280	1281	1282
2004.....	1283		1284	1285	1286
2005.....	1287		1288	1289	1290
2006.....	1291		1292	1293	1294
2007.....	1295		1296	1297	1298
2008.....	1299		1300	1301	1302
2009 (*).....	1303		1304	1305	1306
Total periodos anteriores	1307		1308	1309	1310

Tipo de gravamen 2009.....

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones por doble imposición internacional 2000-2009

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente	Tipo gravamen período generación	2009: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2000.....	1311		1312	1313	1314
2001.....	1315		1316	1317	1318
2002.....	1319		1320	1321	1322
2003.....	1323		1324	1325	1326
2004.....	1327		1328	1329	1330
2005.....	1331		1332	1333	1334
2006.....	1335		1336	1337	1338
2007.....	1339		1340	1341	1342
2008.....	1343		1344	1345	1346
2009 (*).....	1910		1911	1912	1913
Total periodos anteriores	1347		1348	1349	1350

Tipo de gravamen 2009.....

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 12B.NIF

NIF:

Fecha incorporación grupo (pág 2): / /

DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICAR AL INCORPORARSE AL GRUPO

Deducciones por doble imposición interna 2002-2009

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente	Tipo gravamen período generación	2009: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	1351	1134	1352	1353	
2003.....	1354	1140	1355	1356	1357
2004.....	1358	1145	1359	1360	1361
2005.....	1362	1150	1363	1364	1365
2006.....	1366	1155	1367	1368	1369
2007.....	1370	1160	1371	1372	1373
2008.....	1374	1165	1375	1376	1377
2009 (*).....	1378	2293	1379	1380	1381
Total periodos anteriores.....	1382		1383	1384	1385

Tipo de gravamen 2009..... 1135

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones por doble imposición internacional 2000-2009

Ejercicio de generación	Per. ant: Ded. pendiente	Tipo gravamen período generación	2009: deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2000.....	1386	1194	1387	1388	1389
2001.....	1390	1904	1391	1392	1393
2002.....	1394	1134	1395	1396	1397
2003.....	1398	1140	1399	1400	1401
2004.....	1402	1145	1403	1404	1405
2005.....	1406	1150	1407	1408	1409
2006.....	1410	1155	1411	1412	1413
2007.....	1414	1160	1415	1416	1417
2008.....	1418	1165	1419	1420	1421
2009 (*).....	1915	2293	1916	1917	1918
Total periodos anteriores.....	1422		1423	1424	1425

Tipo de gravamen 2009..... 1135

(*) Sólo debe cumplimentarse si alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

220

2009

Pág. 13

TOTAL GRUPO
DEDUCCIONES TOTALES TRASLADABLES A EJERCICIOS SIGUIENTES:
(Deducciones del grupo + Deducciones individuales pendientes de aplicación al incorporarse al grupo)

Deducciones por reinversión (art. 42 LIS y art. 36.ter Ley 43/95)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada
2001	835		836		837
2002	838		839		840
2003	932		933		934
2004	297		298		299
2005	090		091		092
2006	004		005		006
2007	031		032		033
2008	022		023		024
2009 (*)	344		345		346
2009	364		365		366
Total	841		885		843

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones disposición transitoria octava LIS

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada
2004: Periodificación	749		750	
2005: Periodificación	752		753	
2006: Periodificación	755		756	
2007: Periodificación	758		759	
2008: Periodificación	761		762	
2009: Periodificación (*)	347		348	
2009: Periodificación	744		745	
Total	764		884	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones inversión en Canarias Ley 20/1991

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada
Activos fijos (Ley 20/1991) 2004	854		855	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2005	857		858	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2006	860		861	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007	863		864	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008	883		884	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009 (*)	350		351	
1996: Suma de deducciones ID	194		195	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997	868		869	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998	871		872	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999	874		875	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000	877		878	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001	880		881	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002	866		867	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003	939		940	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004	191		192	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005	613		614	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006	200		257	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007	037		038	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008	353		354	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009 (*)	044		045	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009	528		529	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009	852		853	
Total	886		890	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Pág. 13A

TOTAL GRUPO

Fecha incorpor. grupo entidad dominante (pág 2): / /

DEDUCCIONES DEL GRUPO**Deducciones por reinversión (art. 42 LIS y art. 36 ter Ley 43/95)**

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada
2001.....	1426	1427	1428	
2002.....	1429	1430	1431	
2003.....	1432	1433	1434	
2004.....	1435	1436	1437	
2005.....	1438	1439	1440	
2006.....	1441	1442	1443	
2007.....	1444	1445	1446	
2008.....	1447	1448	1449	
2009 (*).....	1450	1451	1452	
2009.....	2270	2271	2272	
Total.....	1453	1454	1455	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones disposición transitoria octava LIS

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada
2004: Periodificación.....	1456	1457	1458	
2005: Periodificación.....	1458	1459	1460	
2006: Periodificación.....	1461	1462	1463	
2007: Periodificación.....	1464	1465	1466	
2008: Periodificación.....	1467	1468	1469	
2009: Periodificación (*).....	1470	1471	1472	
2009: Periodificación.....	1473	1474	1475	
Total.....	1476	1477	1478	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones inversión en Canarias Ley 20/1991

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada
Activos fijos (Ley 20/1991) 2004.....	1479	1480	1481	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2005.....	1481	1482	1483	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2006.....	1484	1485	1486	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007.....	1487	1488	1489	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008.....	1490	1491	1492	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009 (*).....	1493	1494	1495	
1996: Suma de deducciones ID.....	1496	1497	1498	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997.....	1499	1500	1501	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998.....	1502	1503	1504	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999.....	1505	1506	1507	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000.....	1508	1509	1510	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001.....	1511	1512	1513	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002.....	1514	1515	1516	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003.....	1517	1518	1519	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004.....	1520	1521	1522	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005.....	1523	1524	1525	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006.....	1526	1527	1528	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007.....	1529	1530	1531	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008.....	1532	1533	1534	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009 (*).....	1535	1536	1537	
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009.....	2273	2274	2275	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009.....	1541	1542	1543	
Total.....	1538	1539	1540	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Pág. 13A.NIF

NIF:

Fecha incorpor. grupo (pág 2):

DEDUCCIONES DEL GRUPO:**Deducciones del período impositivo e imputación proporcional de las deducciones pendientes****Deducciones por reinversión (art. 42 LIS y art. 36 ter Ley 43/95)**

Ejercicio de generación	Per. act.: Deducc. generada	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2001.....		1544
2002.....		1545
2003.....		1546
2004.....		1547
2005.....		1548
2006.....		1549
2007.....		1550
2008.....		1551
2009 (*).....		1553
2009.....	2276	2277
Total		1554

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones disposición transitoria octava LIS

Ejercicio de generación	Per. act.: Deducc. generada	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2004: Periodificación.....		
2005: Periodificación.....		1555
2006: Periodificación.....		1556
2007: Periodificación.....		1557
2008: Periodificación.....		1558
2009: Periodificación (*).....		1559
2009: Periodificación.....	1560	1561
Total		1562

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones inversión en Canarias Ley 20/1991

Ejercicio de generación	Per. act.: Deducc. generada	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Activos fijos (Ley 20/1991) 2004.....		
Activos fijos (Ley 20/1991) 2005.....		1563
Activos fijos (Ley 20/1991) 2006.....		1564
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007.....		1565
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008.....		1566
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009 (*).....		1567
1996: Suma de deducciones ID		1568
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997		1569
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998		1570
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999		1571
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000		1572
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001		1573
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002		1574
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003		1575
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004		1576
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005		1577
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006		1578
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007		1579
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008		1581
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009 (*)		2278
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009	2279	2280
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009.....	1584	1585
Total		1586

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Pág. 13B

TOTAL GRUPO**DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICACIÓN AL INCORPORARSE AL GRUPO****Deducciones por reinversión (art. 42 LIS y art. 36.ter Ley43/95)**

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2001.....	1587	1588	1589
2002.....	1590	1591	1592
2003.....	1593	1594	1595
2004.....	1596	1597	1598
2005.....	1599	1600	1601
2006.....	1602	1603	1604
2007.....	1605	1606	1607
2008.....	1608	1609	1610
2009 (*).....	2281	2282	2283
Total	1611	1612	1613

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones disposición transitoria octava LIS

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2004: Periodificación.....	1614	1615	
2005: Periodificación.....	1616	1617	1618
2006: Periodificación.....	1619	1620	1621
2007: Periodificación.....	1622	1623	1624
2008: Periodificación.....	1625	1626	1627
2009: Periodificación (*)	1628	1629	1630
Total	1631	1632	1633

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones inversión en Canarias Ley 20/1991

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Activos fijos (Ley 20/1991) 2004.....	1634	1635	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2005.....	1636	1637	1638
Activos fijos (Ley 20/1991) 2006.....	1639	1640	1641
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007.....	1642	1643	1644
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008.....	1645	1646	1647
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009 (*)	1648	1649	1650
1996: Suma de deducciones ID	1651	1652	1653
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997	1654	1655	1656
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998	1657	1658	1659
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999	1660	1661	1662
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000	1663	1664	1665
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001	1666	1667	1668
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002	1669	1670	1671
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003	1672	1673	1674
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004	1675	1676	1677
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005	1678	1679	1680
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006	1681	1682	1683
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007	1684	1685	1686
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008	1687	1688	1689
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009 (*)	2284	2285	2286
Total	1690	1691	1692

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Pág. 13B.NIF

NIF:

Fecha incorpor. grupo (pág 2): / /

DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICACIÓN AL INCORPORARSE AL GRUPO

Deducciones por reinversión (art. 42 LIS y art. 36.ter Ley 43/99)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2001	1693	1694	1695
2002	1696	1697	1698
2003	1699	1700	1701
2004	1702	1703	1704
2005	1705	1706	1707
2006	1708	1709	1710
2007	1711	1712	1713
2008	1714	1715	1716
2009 (*)	2287	2288	2289
Total	1717	1718	1719

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones disposición transitoria octava LIS

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2004: Periodificación	1720	1721	
2005: Periodificación	1722	1723	1724
2006: Periodificación	1725	1726	1727
2007: Periodificación	1728	1729	1730
2008: Periodificación	1731	1732	1733
2009: Periodificación (*)	1734	1735	1736
Total	1737	1738	1739

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones inversión en Canarias Ley 20/1991

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
Activos fijos (Ley 20/1991) 2004	1740	1741	
Activos fijos (Ley 20/1991) 2005	1742	1743	1744
Activos fijos (Ley 20/1991) 2006	1745	1746	1747
Activos fijos (Ley 20/1991) 2007	1748	1749	1750
Activos fijos (Ley 20/1991) 2008	1751	1752	1753
Activos fijos (Ley 20/1991) 2009 (*)	1754	1755	1756
1996: Suma de deducciones ID	1757	1758	1759
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1997	1760	1761	1762
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1998	1763	1764	1765
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 1999	1766	1767	1768
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2000	1769	1770	1771
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2001	1772	1773	1774
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2002	1775	1776	1777
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2003	1778	1779	1780
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2004	1781	1782	1783
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2005	1784	1785	1786
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2006	1787	1788	1789
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2007	1790	1791	1792
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2008	1793	1794	1795
Inversiones en Canarias (Ley 20/1991) 2009 (*)	2290	2291	2292
Total	1796	1797	1798

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 14

TOTAL GRUPO

DEDUCCIONES TOTALES TRASLADABLES A EJERCICIOS SIGUIENTES

(Deducciones del grupo + Deducciones individuales pendientes de aplicación al incorporarse al grupo)

Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV. Tit. VI Ley 43/95 y LIS)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada
1996.....	842		844		845
1997.....	768		769		770
1998.....	774		775		776
1999.....	780		781		782
2000.....	786		787		788
2001.....	766		767		833
2002.....	198		896		897
2003.....	288		289		290
2004.....	466		467		468
2005.....	061		498		586
2006.....	472		473		478
2007.....	180		181		182
2008.....	356		357		358
2009 (*).....	531		532		533
2009: Inversiones para protección medio ambiente (PM)	792		793		794
2009: Deducción por creación empleo minusválidos (CE)	795		796		797
2009: Gastos en investigación y desarrollo e innov. tecnológica (CT) ..	798		799		800
2009: Inversiones tecnologías, información y comunicación (TIC) ..	801		802		803
2009: Deducciones medidas apoyo sector transporte (AT).....	804		805		806
2009: Producciones cinematográficas (PC).....	807		808		809
2009: Bienes de interés cultural (BIC).....	810		811		812
2009: Empresas exportadoras (EE).....	813		814		815
2009: Gastos de formación profesional (FP).....	816		817		818
2009: Edición libros (ED).....	819		820		821
2009: Contribuciones a planes de pensiones (PP).....	891		892		893
2009: Guarderías para hijos de trabajadores (G).....	822		823		824
2009: Alicante 2008. Vuelta al mundo a vela (A08)	589		850		851
2009: Barcelona World Race (BWR).....	993		994		995
2009: 33ª Copa del América (33CDA)	177		178		179
2009: Guadalquivir Río de Historia (GRH).....	183		185		186
2009: Conmemoración del Bicentenario de la Constitución de 1812 (BC1812).	188		189		190
2009: Programa de preparación de los deportistas españoles de los juegos de "Londres 2012" (L2012).	534		535		536
2009: Año Santo Xacobeo 2010 (X10).....	537		538		539
2009: IX Centenario de Santo Domingo de La Calzada y del año jubilar Calceatense (SDC) ..	540		541		542
2009: Caravaca Jubilar 2010 (CJ10).....	543		544		545
2009: Alzheimer Internacional 2011 (AI11).....	546		548		549
2009: Año Hernandiano. Orihuela 2010 (H10)	551		580		593
2009: Centenario de la Costa Brava (CB)	901		902		903
2009: Symposium Comemorativo del 90 Aniversario del Salón internacional del Automóvil de Barcelona 2009 (SIA)	917		918		919
2009: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y LIS.....	828		829		830
Total	831		588		832

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones donativos a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. Generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. Generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. Generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. Generada
2002.....	929		930	
2003.....	942		943	
2004.....	294		295	
2005.....	066		074	
2006.....	008		009	
2007.....	034		035	
2008.....	201		202	
2009 (*).....	359		360	
2009.....	904		905	
Total	598		565	

Base de la deducción

2009: Donaciones a entidades sin fines de lucro

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 14A

TOTAL GRUPO

Fecha incorpor. grupo entidad dominante (pág 2): / /

DEDUCCIONES DEL GRUPO

Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV. Tit. VI Ley 43/95 y LIS)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. generada	Pendiente de aplicación en periodos futuros
1996.....	1799		1800		1801	
1997.....	1802		1803		1804	
1998.....	1805		1806		1807	
1999.....	1808		1809		1810	
2000.....	1811		1812		1813	
2001.....	1814		1815		1816	
2002.....	1817		1818		1819	
2003.....	1820		1821		1822	
2004.....	1823		1824		1825	
2005.....	1826		1827		1828	
2006.....	1829		1830		1831	
2007.....	1832		1833		1834	
2008.....	2230		2231		2232	
2009 (*).....	1835		1836		1837	
2009: Inversiones para protección medio ambiente (PM)	1838		1839		1840	
2009: Deducción por creación empleo minusválidos (CE)	1841		1842		1843	
2009: Gastos en investigación y desarrollo e innov. tecnológica (CT) ..	1844		1845		1846	
2009: Inversiones tecnologías, información y comunicación (TIC) ..	1847		1848		1849	
2009: Deducciones medidas apoyo sector transporte (AT).....	1850		1851		1852	
2009: Producciones cinematográficas (PC).....	1853		1854		1855	
2009: Bienes de interés cultural (BIC).....	1856		1857		1858	
2009: Empresas exportadoras (EE).....	1859		1860		1861	
2009: Gastos de formación profesional (FP).....	1862		1863		1864	
2009: Edición libros (ED).....	1865		1866		1867	
2009: Contribuciones a planes de pensiones (PP).....	1868		1869		1870	
2009: Guarderías para hijos de trabajadores (G).....	1871		1872		1873	
2009: Alicante 2008. Vuelta al mundo a vela (A08).....	1880		1881		1882	
2009: Barcelona World Race (BWR).....	1883		1884		1885	
2009: 33ª Copa del América (33CDA).....	1889		1890		1891	
2009: Guadalquivir Río de Historia (GRH).....	1892		1893		1894	
2009: Conmemoración del Bicentenario de la Constitución de 1812 (BC1812)...	1895		1896		1897	
2009: Programa de preparación de los deportistas españoles de los juegos de "Londres 2012" (L2012) ..	2233		2234		2235	
2009: Año Santo Xacobeo 2010 (X10).....	2236		2237		2238	
2009: IX Centenario de Santo Domingo de La Calzada y del año jubilar Calceatense (SDC) ..	2239		2240		2241	
2009: Caravaca Jubilar 2010 (CJ10).....	2242		2243		2244	
2009: Alzheimer Internacional 2011 (AI11).....	2245		2246		2247	
2009: Año Hernandiano. Orihuela 2010 (H10).....	2248		2249		2250	
2009: Centenario de la Costa Brava (CB)	2251		2252		2253	
2009: Symposium Commemorativo del 90 Aniversario del Salón internacional del Automóvil de Barcelona 2009 (SIA).....	1947		1948		1949	
2009: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y LIS.....	1898		1899		1900	
Total	1901		1902		1903	

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones donativos a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. Generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. Generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. Generada	Per. ant.: Deducc. pendiente Per. act.: Deducc. Generada	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	1919		1920		1921
2003.....	1922		1923		1924
2004.....	1925		1926		1927
2005.....	1928		1929		1930
2006.....	1931		1932		1933
2007.....	1934		1935		1936
2008.....	1940		1941		1942
2009 (*).....	1937		1938		1939
2009.....	1950		1951		1952
Total	1943		1944		1945

Base de la deducción

2009: Donaciones a entidades sin fines de lucro 1946

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 14A.NIF

NIF:

Fecha incorpor. grupo (pág 2):

DEDUCCIONES DEL GRUPO

Deducciones del período impositivo e imputación proporcional de las deducciones pendientes

Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV. Tit. VI Ley 43/95 y LIS)					
Ejercicio de generación	Per. act.: Deducc. generada				Pendiente de aplicación en períodos futuros
1996.....					1961
1997.....					1962
1998.....					1963
1999.....					1964
2000.....					1965
2001.....					1966
2002.....					1967
2003.....					1968
2004.....					1969
2005.....					1970
2006.....					1971
2007.....					1972
2008.....					2268
2009 (*).....					1973
2009: Inversiones para protección medio ambiente (PM)	1974				1975
2009: Deducción por creación empleo minusválidos (CE)	1976				1977
2009: Gastos en investigación y desarrollo e innov. tecnológica (CT) ..	1978				1979
2009: Inversiones tecnologías, información y comunicación (TIC) ..	1980				1981
2009: Deducciones medidas apoyo sector transporte (AT) ..	1982				1983
2009: Producciones cinematográficas (PC)	1984				1985
2009: Bienes de interés cultural (BIC)	1986				1987
2009: Empresas exportadoras (EE)	1988				1989
2009: Gastos de formación profesional (FP)	1990				1991
2009: Edición libros (ED)	1992				1993
2009: Contribuciones a planes de pensiones (PP)	1994				1995
2009: Guarderías para hijos de trabajadores (G)	1996				1997
2009: Alicante 2008. Vuelta al mundo a vela (A08)	2002				2003
2009: Barcelona World Race (BWR)	2004				2005
2009: 33ª Copa del América (33CDA)	2008				2009
2009: Guadalquivir Río de Historia (GRH)	2010				2011
2009: Conmemoración del Bicentenario de la Constitución de 1812 (BC1812)	2012				2013
2009: Programa de preparación de los deportistas españoles de los juegos de "Londres 2012" (L2012).	2254				2255
2009: Año Santo Xacobeo 2010 (X10)	2256				2257
2009: IX Centenario de Santo Domingo de La Calzada y del año jubilar Calceatense (SDC) ..	2258				2259
2009: Caravaca Jubilar 2010 (CJ10)	2260				2261
2009: Alzheimer Internacional 2011 (AI11)	2262				2263
2009: Año Hernandiano. Orihuela 2010 (H10)	2264				2265
2009: Centenario de la Costa Brava (CB)	2266				2267
2009: Symposium Commemorativo del 90 Aniversario del Salón internacional del Automóvil de Barcelona 2009 (SIA)	2042				2043
2009: Diferimiento deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y LIS	2014				2015
Total					2016

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones donativos a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)

Ejercicio de generación	Per. act. Deducc. Generada				Pendiente de aplicación en períodos futuros
2002.....					2032
2003.....					2033
2004.....					2034
2005.....					2035
2006.....					2036
2007.....					2037
2008.....					2040
2009 (*).....					2038
2009.....	2039				2269
Total					2041

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

220

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

Página 14B

TOTAL GRUPO

DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICACIÓN AL INCORPORARSE AL GRUPO

Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV. Tit. VI Ley 43/95 y I.L.D.)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
1996.....	2047	2048	2049
1997.....	2220	2221	2222
1998.....	2050	2051	2052
1999.....	2053	2054	2055
2000.....	2056	2057	2058
2001.....	2059	2060	2061
2002.....	2062	2063	2064
2003.....	2065	2066	2067
2004.....	2068	2069	2070
2005.....	2071	2072	2073
2006.....	2074	2075	2076
2007.....	2077	2078	2079
2008.....	2080	2081	2082
2009 (*).....	2086	2087	2088
Total periodos anteriores	2083	2084	2085

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones donativos a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	2098	2099	2100
2003.....	2101	2102	2103
2004.....	2104	2105	2106
2005.....	2107	2108	2109
2006.....	2110	2111	2112
2007.....	2113	2114	2115
2008.....	2116	2117	2118
2009 (*).....	2122	2123	2124
Total periodos anteriores	2119	2120	2121

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Modelo

N.I.F.

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

2009

220

Página 14B.NIF

NIF:

Fecha incorpor. grupo (pág 2):

DEDUCCIONES INDIVIDUALES PENDIENTES DE APLICACIÓN AL INCORPORARSE AL GRUPO**Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV. Tit. VI Ley 43/95 y LIS)**

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
1996.....	2138	2139	2140
1997.....	2141	2142	2143
1998.....	2144	2145	2146
1999.....	2147	2148	2149
2000.....	2150	2151	2152
2001.....	2153	2154	2155
2002.....	2156	2157	2158
2003.....	2159	2160	2161
2004.....	2162	2163	2164
2005.....	2165	2166	2167
2006.....	2168	2169	2170
2007.....	2171	2172	2173
2008.....	2174	2175	2176
2009 (*).....	2180	2181	2182
Total periodos anteriores	2177	2178	2179

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

Deducciones donativos a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002)

Ejercicio de generación	Per. ant.: Deducc. pendiente	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en periodos futuros
2002.....	2192	2193	2194
2003.....	2195	2196	2197
2004.....	2198	2199	2200
2005.....	2201	2202	2203
2006.....	2204	2205	2206
2007.....	2207	2208	2209
2008.....	2210	2211	2212
2009 (*).....	2183	2184	2185
Total periodos anteriores	2213	2214	2215

(*) Sólo debe cumplimentarse si el grupo o alguna sociedad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en el 2009 (consultar instrucciones)

2009

Página 15

Denominación social de la sociedad dominante / entidad cabecera de grupo

FIN

220

DEDUCCIONES POR REINVERSIÓN (Art. 42 LIS y 36 ter Ley 43/1995)

[illegible]

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

[illegible]

(*) Volumen de operaciones realizado en cada territorio, antes de eliminaciones intragrupo y excluidas las operaciones realizadas en el extranjero.

(**) Las sociedades sin operaciones en territorios forales que no hayan cumplimentado la casilla 056 del modelo 200, deben incluir en esta columna el volumen de eliminaciones intragrupo y excluidas las operaciones realizadas en el extranjero.

() Las sociedades sin operaciones en territorios foráneos que no hayan cumplimentado la casilla 000 del modelo 111, deben presentar en esta columna

	Álava	Guipúzcoa	Vizcaya	Navarra	Total territorios forales
	420	421	426	427	600
Cuota del ejercicio a ingresar o devolver					
Pagos fraccionados:					
1º	402	442	443	444	602
2º	445	446	447	448	604
3º	449	450	451	465	606
Cuota diferencial	474	475	476	477	612
Incremento por pérdida beneficios fiscales períodos anteriores..	482	483	484	485	616
Intereses de demora.....	486	487	488	489	618
Importe ingreso/devolución de la declaración original.....	490	491	492	493	620
Líquido a ingresar o a devolver	494	495	496	497	622

 MINISTERIO DE ECONOMÍA Y HACIENDA	 Agencia Tributaria	Impuesto sobre Sociedades 2009	Modelo 220
	Delegación de Administración de Código de Administración	RÉGIMEN DE CONSOLIDACIÓN FISCAL DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN	

Identificación (1)	Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora.	Ejercicio..... 2 0 0 9
	N.I.F. Nombre o razón social	Tipo ejercicio Período O A De a

Liquidación (3)	Cuota íntegra del grupo..... 562	Devengo (2)	220NNNNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras
	Líquido a ingresar o a devolver: Estado..... 621		

Devolución (4)	Si la clave "Líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:	Importe: D
	Renuncia a la devolución ☐ Devolución por transferencia ☐	Código cuenta cliente (CCC) Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta

Ingreso (5)	Si la clave "Líquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda:	Importe: I
	Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público . Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la A.E.A.T. de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones especiales.	Código cuenta cliente (CCC) Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta

Cuota cero (6)	☐ Cuota cero	Sujeto pasivo (7)	 a de de Firma



Agencia Tributaria

Delegación de

Administración de

Código de Administración

Impuesto sobre Sociedades
2009

RÉGIMEN DE CONSOLIDACIÓN FISCAL

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

220

Identificación (1)	Espacio reservado para la etiqueta identificativa. La etiqueta identificativa es imprescindible para la presentación de esta declaración-liquidación en una entidad colaboradora.		Ejercicio..... 2 0 0 9	
	N.I.F. Nombre o razón social		Tipo ejercicio Período O A De a	
Liquidación (3)	Cuota íntegra del grupo..... 562		220NNNNNNNNN N Espacio reservado para la numeración por código de barras	
	Líquido a ingresar o a devolver: Estado..... 621			
Devolución (4)	Si la clave "Líquido a ingresar o a devolver" es negativa, marque con una "X" la casilla que corresponda:		Importe: D	
	Renuncia a la devolución ☐ Devolución por transferencia ☐		Código cuenta cliente (CCC) Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta	
Ingreso (5)	Si la clave "Líquido a ingresar o a devolver" es positiva, marque con una "X" la casilla que corresponda:		Código cuenta cliente (CCC) Entidad: Oficina DC Núm. de cuenta	
	Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público . Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la A.E.A.T. de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones especiales. Forma de pago: ☐ En efectivo ☐ E.C. Adeudo en cuenta Importe: I			
Cuota cero (6)	☐ Cuota cero		Sujeto pasivo (7) a de de Firma	



Agencia Tributaria

Ejemplar para el declarante



Agencia Tributaria

Delegación de

Administración de

Código de Administración

Impuesto sobre Sociedades
2009

RÉGIMEN DE CONSOLIDACIÓN FISCAL

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo

220

Identificación (1)

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

N.I.F.

Nombre o razón social

Devengo (2)

Ejercicio..... 2 0 0 9

Tipo ejercicio

Periodo O A

De a

220NNNNNNNNN N

Espacio reservado para la numeración por código de barras

Liquidación (3)

Devolución (4)

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

Renuncia a la devolución

Devolución por transferencia

Importe:

D

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad:	Oficina	DC	Núm. de cuenta

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

Ingreso (5)

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

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

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

Importe:

I

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad:	Oficina	DC	Núm. de cuenta

Cuota cero (6)

☐ Cuota cero

Sujeto pasivo (7)

..... a de de

Firma



Agencia Tributaria

Ejemplar para la Entidad colaboradora

ANEXO III
FORMATO ELECTRÓNICO**FORMULARIO SOCIEDADES MODELO 200**
(información adicional de ajustes y deducciones)**Identificación**NIF Apellidos y nombre, razón social
EjercicioEjercicio

Período Impositivo

FI Al Tipo de ejercicio **Otras correcciones a la cuenta de P y G**

Importe

Naturaleza del ajuste (Justificación Normativa)

Deducción artículo 42 LIS

Importe

Identificación Bienes transmitidos

Identificación Bienes en los que se ha materializado

Deducción por inversiones para protección medio ambiente

Importe

Identificación de la inversión realizada

Deducción por gastos en investigación y desarrollo e innovación tecnológica

Importe

Identificación de las inversiones y gastos

Deducción por empresas exportadoras

Importe

Identificación de las inversiones y gastos

FORMULARIO IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES MODELO 200

IDENTIFICACIÓN

Deben consignarse los datos de identificación del sujeto pasivo que aplica la corrección al resultado contable o la deducción objeto del formulario: su número de identificación fiscal (NIF) y apellidos y nombre o razón social.

PERÍODO IMPOSITIVO

Deberán consignarse en este apartado las fechas de inicio y cierre del período impositivo a que se refiere la declaración.

TIPO DE EJERCICIO

En esta clave, se reflejará el número 1, 2 ó 3 según el siguiente detalle:

1. Ejercicio económico de 12 meses de duración, que coincida con el año natural.
2. Ejercicio económico de 12 meses de duración, que no coincida con el año natural.
3. Ejercicio económico de duración inferior a 12 meses.

OTRAS CORRECCIONES AL RESULTADO DE PYG

Se deberá cumplimentar este apartado del formulario cuando el importe de la corrección al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias consignado en la casilla 414 sea superior a 50.000 euros, sin que para este cómputo se permita la compensación con las cantidades consignadas en la casilla 413, de aumentos.

La información deberá desglosarse por filas en función de la distinta naturaleza de los ajustes agrupados en la mencionada casilla 413, debiendo indicarse en el apartado del formulario relativo a dicha naturaleza del ajuste, la disposición normativa en la que el mismo trae causa.

DEDUCCIÓN ARTÍCULO 42 LIS

El formulario debe cumplimentarse en el período impositivo en el que se genera la deducción de acuerdo con lo establecido en el artículo 42.6 c) del TRLIS, siempre que el importe de la casilla 040 del modelo 200, deducción artículo 42 de la L.I.S, generada en 2009, sea superior a 50.000 euros.

La información deberá desglosarse por filas, en función de la distinta naturaleza de los bienes objeto de transmisión o reinversión, pudiendo agruparse en una misma fila los elementos que integren una unidad económica.

Cuando se reinviertan en un solo bien o unidad económica las rentas derivadas de varias transmisiones se cumplimentarán una sola fila pero deberán enumerarse todas y cada una de las transmisiones, separándose una de otra por comas. Igualmente se procederá en el caso de que la renta derivada de una transmisión se reinvierta en varios bienes.

Ejemplos de identificación de los bienes

Ejemplo: 10.000 acciones de la sociedad X S.A. (NIF: A-XXXXXXXX)

Ejemplo: Inmueble con Referencia Catastral XXXXXXXXX.

Ejemplo: Bodegas XXXXXXXXX

Ejemplo: Estación de servicio ubicada en XXXXXXXXXXXXXXXX

Ejemplo: Tienda ubicada en el Centro comercial XXXXXXXXXXXXXXXX

DEDUCCIÓN POR INVERSIONES PARA PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE

Se deberá cumplimentar este apartado del formulario cuando el importe de la casilla 792, deducción generada en 2009 por inversiones para protección del medio ambiente, sea superior a 50.000 euros

Para identificar la inversión realizada, se describirán los elementos , equipos o vehículos en los que ha consistido la inversión y se indicará la fecha de solicitud del certificado de convalidación de la inversión por la Administración competente en materia medioambiental.

Ejemplo : Construcción de una depuradora en la instalación industrial XXXXX y con fecha de solicitud de la convalidación de la inversión DD/MM/AA

DEDUCCIÓN POR GASTOS EN INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO E INNOVACIÓN TECNOLÓGICA

Deberá cumplimentarse este apartado del formulario cuando el importe de la casilla 798, deducción generada en 2009 por gastos en investigación y desarrollo e innovación tecnológica, sea superior a 50.000 euros.

Para identificar las inversiones y gastos que han generado el derecho a la deducción, deberá incluirse de forma individualizada, la denominación genérica de los proyectos y la fecha de expedición o solicitud, si no se ha expedido todavía, del informe emitido por el Ministerio de Ciencia e Innovación u organismo adscrito a éste, relativo al cumplimiento de los requisitos científicos y tecnológicos exigidos por el art. 35 del T.R.L.I.S. En caso de no haberse solicitado el informe , se incluirá únicamente la identificación de los proyectos.

DEDUCCIÓN POR EMPRESAS EXPORTADORAS

Se deberá cumplimentar este apartado del formulario cuando el importe de la casilla 813, deducción generada en 2009 por empresas exportadoras, sea superior a 50.000 euros.

Para identificar adecuadamente las inversiones y gastos, deberá distinguirse entre las inversiones realizadas en virtud del artículo 37.1.a) del TRLIS de los gastos a los que se refiere el artículo 37.1.b). En el primer caso deberá identificarse la sucursal, establecimiento permanente, sociedad extranjera o filial directamente relacionada con la actividad exportadora, mientras que en el segundo se indicará el mercado de lanzamiento, o el producto o el nombre de la feria o manifestación análoga a la que se refieren los gastos.