



Gipuzkoako Foru Aldundia
Diputación Foral de Gipuzkoa

Ogasun eta Finantza Departamentua
Departamento de Hacienda y Finanzas

**INSTRUCCIONES PARA CONFECCIONAR Y TRANSMITIR
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES DEL 2012
DIRIGIDO A LAS ASOCIACIONES
(ENTIDADES PARCIALMENTE EXENTAS)**

A. CONFECCIÓN DE LA DECLARACIÓN:

Una vez instalado el programa de ayuda ZERGABIDEA se procederá de la siguiente forma:

1. DOS OPCIONES:

- **Entrar por declarante:** Podrá crear, modificar, borrar y consultar declarantes.
- **Entrar por Modelo:** Visualizar diferentes modelos tributarios disponibles.

Gipuzkoako Foru Aldundia
Ogasun eta Finantza Departamentua
Departamento de Hacienda y Finanzas

ERRENTA RENTA 2012

Novedad: Impuesto sobre la Renta de Personas Físicas - modelo 109

Utilice esta opción para visualizar y modificar solamente las declaraciones del Impuesto sobre la Renta de Personas Físicas. También puede acceder a estas declaraciones desde la gestión por declarante o por modelo.

Acceder al modelo 109

Gestión de declaraciones por DECLARANTE

Utilice esta vista para gestionar sus declarantes y acceder a las declaraciones de un declarante concreto, clasificadas por ejercicio.

Podrá consultar, crear, modificar y borrar declarantes.

Puede acceder a esta vista también desde el menú Archivo o desde la barra de tareas.

Aceptar

Gestión de declaraciones por MODELO

Utilice esta vista para visualizar los diferentes modelos tributarios disponibles, así como el resumen de las declaraciones presentadas.

Podrá seleccionar un modelo y gestionar todas las declaraciones de asociadas a dicho modelo.

Puede acceder a esta vista también desde el menú Archivo o desde la barra de tareas.

Aceptar

2.1 EN CASO DE NO TENER DECLARACIÓN ANTERIOR DE LA ASOCIACIÓN en ZERGABIDEA:

- a. Haciendo click en **Nuevo declarante** accederemos a la siguiente pantalla.

> Lista de Declarantes

Búsqueda: Limpia búsqueda, Búsqueda avanzada

NIF o nombre: **Buscar**

Seleccionar: Todos, Ninguno

Id	NIF	Nombre y apellidos	Categorías
<input type="checkbox"/>	999999999	ELKARTEA XX	

Nuevo dec. **Datos dec.** **Ver declaraciones** **Más acciones...**

DATOS DE LOS DECLARANTES

Funcionamiento de la aplicación a partir de los datos del declarante

Seleccione en la lista de la izquierda el declarante sobre el que desde realizar o abrir las declaraciones.

Si lo que desea es añadir un nuevo declarante al sistema, seleccione esta opción pulsando sobre dicho botón.

b. Rellenaremos los datos de la sociedad. Completar todos los datos de la página .

En categorías=> marcar sociedades

Atención: Los campos marcados con (*) son obligatorios.

Deberá elegir en que lengua desea comunicarse con la administración.

Código cuenta Corriente deberá consignarse en el caso de que el resultado sea a ingresar o a devolver. En caso de que el resultado sea cero no poner nada.

Una vez completados los datos **Guardar**

> Datos del Declarante

Categorías

Seleccione las categorías

☐ Renta

☒ Sociedades

☐ Informativos

Nueva categoría

Provincia: 20 Gipuzkoa

Municipio: 20

CP: 20

Teléfono*: 20

Fecha de nacimiento: 20

Sexo: 20

Correo electrónico: 20

Nif del representante: 20

Nombre del representante: 20

> Lista de cuentas

Por defecto	Cuenta	Descripción	Modelos

Nueva cuenta

Anotaciones personales

> Lengua para comunicarse con admin.

☒ Castellano

☐ Euskera

Guardar Cancelar

c. Seleccionaremos la asociación, en este caso **ELKARTEA XX**, y pincharemos en **ver declaraciones.**

> Lista de Declarantes

Búsqueda: Limpiar búsqueda, Búsqueda avanzada >

NIF o nombre: G99999997

Buscar

Selección: Todos, ninguno

M	NIF	Nombre y apellidos	Categorías
1	G99999997	ELKARTEA XX	Sociedades

Nuevo dec. Datos dec. Ver declaraciones Más acciones...

d. Clicaremos en **nueva declaración**

ELKARTEA XX: G9999997

<< Alarpen berria berria

2012. utetako alarpenen zerrenda

Hautatu galea fitxetan zehar erabaki berritu nahi duzun lan egia. Ondoren, aukeratu nahi duzun alarpena "0" egia, edo hautatu "Alarpen berritu".

Alarpen berritu

2.2 EN CASO DE TENER DECLARACIÓN ANTERIOR DE LA ASOCIACIÓN en ZERGABIDEA:

- a. Seleccionaremos la asociación en este caso **ELKARTEA XX** y pincharemos **ver declaraciones** (En la parte derecha se verán las declaraciones de otros ejercicios que están guardados en **Zergabidea**. (en este caso del 2008, 2009, 2010, y 2011).

> Lista de Declarantes

Buscar: Limpiar búsqueda, Búsqueda avanzada

NIF o nombre

Seleccionar: Todos, Ninguno

M	NIF	Nombre y apellidos	Categorías
✓	1	99999977 ELKARTEA XX	

Nuevo dec. Datos dec. Ver declaraciones Más acciones...

- b. Pincharemos en **nueva declaración**

<< Volver a declarantes Cerrar declarante

2008 2009 2010 2011

> Lista de declaraciones de ejercicio 2011

Seleccione el ejercicio sobre el que desea trabajar en las pestañas de arriba. A continuación seleccione la declaración que dese abrir haciendo 'doble click' sobre ella o realice una 'Nueva declaración'.

id	Modelo	errores
39	200	0

Nueva declaración

3. ELEGIREMOS MODELO Y EJERCIO:

Pondremos en el apartado de **Modelo: 200** y en el de **Ejercicio: 2012** y después **Aceptaremos**

ELKARTEA XX - G999999997 << Volver a declarantes Cerrar declarante

2008 2009 2010 2011 Nueva Decl. [X]

> Lista de declaraciones de ejercicio 2011

Seleccione el ejercicio sobre el que desea trabajar en las pestañas de arriba. A continuación seleccione la declaración que dese abrir haciendo 'doble click' sobre ella o realice una 'Nueva declaración'.

id	Modelo	errores
39	200	0

Nueva declaración

> Selección de declarante

Declarante: G999999997 - ELKARTEA XX Nuevo declarante

> Datos de la declaración

Modelo: 200 - Sociedades y Renta de No residentes con establecimiento permanente.

Ejercicio: 2012

Aceptar Cancelar

4. REGIMENES FISCALES ESPECIALES Y CARACTERES DE LA DECLARACIÓN:

- Marcar la opción [9] Y siguiente
- SOLO en caso de no haber tenido ni ingresos ni gastos deberá elegir además de la opción (9) la opción (24)

> Regímenes fiscales especiales y caracteres de la declaración

[8] Ent. Rég. Fiscal NF 3/2004	[28] Entidad de crédito
[9] Ent. par. exen. (arts. 117 a 119 NF 7/1996) <input checked="" type="checkbox"/>	[29] Entidad Aseguradora
[70] EPSV(NF 7/1988)	[30] Sociedad tenencia valores extranjeros
[10] Fondo de Pensiones (RDL 1/2002)	[31] Cooperativa protegida
[11] Soc. y Fond. de capital riesgo y Soc. de des. regional	[32] Cooperativa especialmente protegida
[12] Sociedades de Promoción de Empresas	[33] Cooperativa no protegida
[13] Nº grupo <input type="text"/>	[35] UTE
[14] Sociedad dominante	[36] AIE
[15] Sociedad dependiente	[37] AEIE
[16] Entidad de investigación y explot. de hidrocarburos	[38] Sociedades patrimoniales
[17] Entidad dedicada al arrendamiento de viviendas	[39] Sociedad artículo 29.2 no comprendidas en otros regímenes
[18] Entidad T. Fiscal Internacional <input type="checkbox"/>	[40] Entidad grupo mercantil (artículo 42 Código de Comercio) <input type="checkbox"/>
[19] Establecimiento permanente <input type="checkbox"/>	[52] Entidad disuelta y liquidada <input type="checkbox"/>
[20] Pequeña empresa <input type="checkbox"/>	[54] Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial) <input type="checkbox"/>
[21] Mediana empresa <input type="checkbox"/>	[95] Sociedades de garantía recíproca
[23] Minería	[24] Entidad inactiva <input checked="" type="checkbox"/>
[25] Trib. conj. Estado/Dip. Forales/Común. Foral Navarra <input type="checkbox"/>	[34] Declaración complementaria <input type="checkbox"/>
[71] Sociedad de inversión de capital variable	
[26] Fondo de inversión de carácter financiero	
[27] Soc. de inver. inmobiliaria o Fondo de inversión inmobiliario	

Siguiete

- Nos aparecerá el siguiente MENSAJE:

> Regímenes fiscales especiales y caracteres de la declaración

[8] Ent. Rég. Fiscal NF 3/2004	[28] Entidad de crédito
[9] Ent. par. exen. (arts. 117 a 119 NF 7/1996) <input checked="" type="checkbox"/>	[29] Entidad Aseguradora
[70] EPSV(NF 7/1988)	[30] Sociedad tenencia valores extranjeros
[10] Fondo de Pensiones (RDL 1/2002)	[31] Cooperativa protegida
[11] Soc. y Fond. de capital riesgo y Soc. de des. regional	[32] Cooperativa especialmente protegida
[12] Sociedades de Promoción de Empresas	[33] Cooperativa no protegida
[13] Nº grupo <input type="text"/>	[35] UTE
[14] Sociedad dominante	[36] AIE

Rentas exentas

¿Todas las rentas obtenidas por la entidad están exentas en función del artículo 118 de la NORMA FORAL 7/1996?

[20] Pequeña empresa <input type="checkbox"/>	[54] Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial) <input type="checkbox"/>
[21] Mediana empresa <input type="checkbox"/>	
[23] Minería	
[25] Trib. conj. Estado/Dip. Forales/Común. Foral Navarra <input type="checkbox"/>	[95] Sociedades de garantía recíproca
[71] Sociedad de inversión de capital variable	[24] Entidad inactiva <input type="checkbox"/>
[26] Fondo de inversión de carácter financiero	[34] Declaración complementaria <input type="checkbox"/>
[27] Soc. de inver. inmobiliaria o Fondo de inversión inmobiliario	

Siguiete

MUY IMPORTANTE: Elegir **SÍ**. De esta manera el programa hará automáticamente el ajuste necesario para que la Base Imponible sea 0.

5. ESTADOS DE CUENTAS:

- MARCAR como si fuera una **PYME** e introducir las **fechas del período impositivo** (en este caso desde 01/01/2012 hasta 31/12/2012) y **Aceptar**.

- Aparecerá el siguiente **mensaje**:

¡OJO! Antes de aceptar comprobar que se ha marcado correctamente el Régimen Fiscal (Paso 4) y Estado de cuentas (Paso 5) porque una vez que se sale de esta pantalla **no se puede rectificar** (se tendría que empezar de nuevo).

6. DESPLEGAR LA VENTANA DE RELACIONES:

En la ventana de **relaciones** sólo es obligatorio rellenar los apartados que señalamos a continuación. La forma de completar dichos datos es entrando en cada uno de ellos.

- REPRESENTANTES
- ADMINISTRADORES
- ESTABLECIMIENTOS
- PERSONA CON QUIÉN RELACIONARSE

- **REPRESENTANTES:** A través de la pestaña **Nuevo representante** accederemos a la **siguiente pantalla** y rellenaremos los datos correspondientes.

DECLARANTE G99999997 - ELKARTEA XX

> Declaración de los y las representantes legales de la entidad

Consulte, borre o cree un nuevo representante

NIF	Don/Doña	Nombre del notario	Fecha poder

Nuevo representante Datos representante Borrar representante

Aceptar

Representante

> Datos del representante

Don/Doña* NIF*

Nombre del Notario Fecha poder

Aceptar Cancelar

- **ADMINISTRADORES:** A través de la pestaña **Nuevo administrador** accederemos a la **siguiente pantalla** y rellenaremos los datos correspondientes.

DECLARANTE G99999997 - ELKARTEA XX

> Administradores

Consulte, borre o cree un nuevo administrador

NIF	F/I	R/X	Apellidos y nombre/Razón social	Código prov./país

Nuevo Administrador Datos Administrador Borrar Administrador

Aceptar

Administrador

> Datos del administrador

[3501] Tipo de persona*
☐ Física ☐ Jurídica

[3500] NIF* [3502] No residente [3504] Provincia
 20 ☐ Gipuzkoa

[3503] Apellidos y nombre/Razón social*

Aceptar Cancelar

▪ ESTABLECIMIENTOS:

- En caso de que **no se disponga** de un **establecimiento** marcaremos en este recuadro

DECLARANTE G99999997 - ELKARTEA XX

Si no tiene ningún establecimiento marque la siguiente casilla

[3570] ☒

> Relación de establecimientos

Consulte, borre o cree un establecimiento

NIF	Clave	Calle	Importe

Nuevo Establecimiento Datos Establecimiento Borrar Establecimiento

Aceptar

- En caso de que **tener un local/establecimiento** a través de la pestaña **Nuevo establecimiento** accederemos a **esta pantalla** y rellenaremos los datos correspondientes.

Establecimiento

> Datos Establecimiento

[3571] Calle o Plaza* [3572] Municipio* [3573] Provincia
 01 Alava

[3574] Clave Establecimiento* [3577] Importe alquiler anual

> Datos del arrendador o cedente

[3575] NIF [3576] Provincia

Aceptar Cancelar

- **PERSONA CON QUIEN RELACIONARSE:** rellenaremos los datos de que aparecen en esta pantalla.

Persona con quién relacionarse

> **Datos de la persona con quién relacionarse**

NIF* Apellidos y nombre/razón social* Teléfono*

E-mail

7. CUENTAS ANUALES: Resultado del ejercicio y Balance

Se rellenarán **dos apartados: "Resultado del Ejercicio" y "Balance"**. Comenzaremos por **Resultado del ejercicio** para seguir con el **Balance**.

ELKARTEA XX - G99999997 << Volver a declarantes Cerrar declarante

5-200-2012 5-200-2012

Identificación Relaciones **Cuentas anuales** Liquidación Otros Depósito digital Presentación de la declaración Importación Imprimir

Cuentas anuales

G99999997

Base imponible previa	[1504]	0,00	Cuota efectiva	[1550]	0,00
Compensación bases imp. neg. ejer. anteriores	[1505]		Retenciones e ingresos a cuenta:		
Base imponible/Base liquidable	[1506]	0,00	Ingresos financieros y otros	[1553]	
Admitida por 1ª vez en la Bolsa de Bilbao (aplicable 21%)	[1510]	<input type="checkbox"/>	Arrendamiento de inmuebles	[1554]	
Tipo de gravamen	[1511]	21,00	Imputados por otras entidades	[1555]	
Cuota íntegra	[1512]	0,00	Diferencia positiva o negativa	[1556]	0,00
Ajuste por aplicación artículo 27.2.d) NF 7/1996	[1513]		Porcentaje de tributación correspond. al T. H.	[1557]	100,00
Cuota íntegra ajustada	[1514]	0,00	Cuota diferencial a ingresar/a devolver	[1558]	0,00
Bonificaciones	[1515 ... 1518]		Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE	[1559]	
Deducción por doble imposición interna	[1519]		Incremento por pérdida de benef. ejer. ant.	[1560]	
Deducción por doble imposición internacional	[1520]		Int. de demora por pérd. de benef. ejer. ant.	[1561]	
Deducción por doble imposición socios SOCIMI	[1524]		Importe ing./dev. de la declaración originaria	[1562]	
Cuota líquida	[1521]	0,00	Líquido a ingresar/a devolver	[1570]	0,00
Deducciones con límite de cuota	[1522]		Renuncia a la devolución		<input type="checkbox"/>
Deducciones sin límite de cuota	[1523]				

7.1 RESULTADO DEL EJERCICIO: Se hace un clic en (301...379) y damos a Aceptar

(No se podrá abrir este apartado en los casos que se haya consignado como **entidad inactiva** en el Paso 4).

Cuentas anuales

> **Cuentas anuales de entidades no incluidas las ent. de cré. ni aseg.** INSTRUCCIONES, LEER ANTES --> ?

Volumen de operaciones [4600]

> **Pérdidas y ganancias**

Resultado del ejercicio Comience rellenando este apartado [301 ... 379]

> **Balance**

Total activo [101 ... 180] Total pasivo [201 ... 268]

> **Distribución de Resultados**

Total base de reparto [501 ... 506] Total distribución [507 ... 518]

> **Estado de cambios en el patrimonio neto**

Total del saldo final del ejercicio 2012 Sólo para consulta [600 ... 882]

Todos los **ingresos** se consignarán en la casilla **(314) Resto: (Ejemplo: 10.000)**

Todos los **gastos** se consignarán en la casilla **(325) Otros gastos de explotación (Ejemplo 10.000)**

Pérdidas y Ganancias

> Cuenta de pérdidas y ganancias

Operaciones continuadas

[301] Importe neto de la cifra de negocios	
[304] Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	
[305] Trabajos realizados por la empresa para su activo	
[306] Aprovisionamientos	
[311] Otros ingresos de explotación	10.000,00
[312] Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	10.000,00
[313] Ingresos por arrendamientos	
[314] Resto	10.000,00
[315] Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	
[316] Gastos de personal	
[317] Sueldos, salarios y asimilados	
[319] Indemnizaciones	
[320] Seguridad Social a cargo de la empresa	
[321] Retribuciones a l/p mediante sist. de aportación o prestación definida	
[322] Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio	
[323] Otros gastos sociales	
[325] Otros gastos de explotación	10000

Al final de la anterior página en la casilla **(375) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias;** veremos el resultado del ejercicio. **y damos a Aceptar**

[360] Deterioros y pérdidas

[361] Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo	
[362] Deterioros, otras empresas	
[363] Reversión de deterioros, empresas del grupo y asoci. a l/p	
[364] Reversión de deterioros, otras empresas	
[365] Resultados por enajenaciones y otras	
[366] Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo	
[367] Beneficios, otras empresas	
[368] Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo	
[369] Pérdidas, otras empresas	
[376] Otros ingresos y gastos de carácter financiero	
[377] Incorporación al activo de gastos financieros	
[378] Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	
[379] Resto de ingresos y gastos	
[370] Resultado financiero	
[371] Resultado antes de impuestos	
[372] Impuesto sobre beneficios	

Operaciones interrumpidas

[375] Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

Aceptar

Cancelar

7.2 BALANCE:

El **total pasivo** reflejará el resultado del ejercicio: En **positivo** cuando sea **beneficio** y con signo **negativo** cuando sea **pérdida**.

- Cuando el **resultado sea Positivo:** (Ejemplo 10.000) Entrar en el apartado de **Total Activo (101...180)**

Cuentas anuales

> Cuentas anuales de entidades no incluidas las ent. de créd. ni aseg. INSTRUCCIONES, LEER ANTES --> ?

Volumen de operaciones [4600]

> Pérdidas y ganancias

Resultado del ejercicio Comience rellenando este apartado [301 ... 379] 10.000,00

> Balance

Total activo [101 ... 180] <input type="text"/>	Total pasivo [201 ... 268] 10.000,00
---	--------------------------------------

> Distribución de Resultados

Total base de reparto [501 ... 506] <input type="text"/>	Total distribución [507 ... 518] <input type="text"/>
--	---

> Estado de cambios en el patrimonio neto

Total del saldo final del ejercicio 2012	Sólo para consulta [600 ... 882] 10.000,00
--	--

Aceptar

En la casilla **(177) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes**; introducir la **cuantía del resultado positivo** (Ejemplo: 10.000) y daremos a **Aceptar**

[127]	Instrumentos de patrimonio	
[133]	Resto	
[134]	Activos por impuesto diferido	
[135]	Deudores comerciales no corrientes	
[136]	Activo corriente	10.000,00
[138]	Existencias	
[149]	Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	
[150]	Cientes por ventas y prestaciones de servicios	
[151]	Cientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	
[152]	Cientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	
[158]	Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	
[159]	Otros deudores	
[160]	Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	
[161]	Instrumentos de patrimonio	
[167]	Resto	
[168]	Inversiones financieras a corto plazo	
[169]	Instrumentos de patrimonio	
[175]	Resto	
[176]	Periodificaciones a corto plazo	
[177]	Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	10.000,00
[180]	Total activo	10.000,00

Aceptar **Cancelar**

Aceptar el apartado de **Cuentas anuales**.

Cuentas anuales

> Cuentas anuales de entidades no incluidas las ent. de créd. ni aseg. INSTRUCCIONES, LEER ANTES --> ?

Volumen de operaciones [4600]

> Pérdidas y ganancias

Resultado del ejercicio Comience rellenando este apartado [301 ... 379] 10.000,00

> Balance

Total activo [101 ... 180] 10.000,00 Total pasivo [201 ... 268] 10.000,00

> Distribución de Resultados

Total base de reparto [501 ... 506] Total distribución [507 ... 518]

> Estado de cambios en el patrimonio neto

Total del saldo final del ejercicio 2012 Sólo para consulta [600 ... 882] 10.000,00

Aceptar

— Cuando el **resultado sea Negativo**: (Ejemplo -30.000)
Entrar en el apartado de **Total Pasivo (201...268)**

Cuentas anuales

> Cuentas anuales de entidades no incluidas las ent. de créd. ni aseg. INSTRUCCIONES, LEER ANTES --> ?

Volumen de operaciones [4600]

> Pérdidas y ganancias

Resultado del ejercicio Comience rellenando este apartado [301 ... 379] -30.000,00

> Balance

Total activo [101 ... 180] Total pasivo [201 ... 268] -30.000,00

> Distribución de Resultados

Total base de reparto [501 ... 506] Total distribución [507 ... 518]

> Estado de cambios en el patrimonio neto

Total del saldo final del ejercicio 2012 Sólo para consulta [600 ... 882] -30.000,00

Aceptar

Introducir **total del resultado negativo (Ejemplo: 30.000)** en la casilla **(266) Periodificación a corto plazo** **Aceptar**

[242] Acreedores comerciales no corrientes	
[243] Deuda con características especiales a largo plazo	
[244] Pasivo corriente	30.000,00
[246] Provisiones a corto plazo	
[247] Deudas a corto plazo	
[249] Deudas con entidades de crédito	
[250] Acreedores por arrendamiento financiero	
[253] Otras deudas a corto plazo	
[254] Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	
[255] Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	
[256] Proveedores	
[257] Proveedores a largo plazo	
[258] Proveedores a corto plazo	
[265] Otros acreedores	
[266] Periodificación a corto plazo	30.000,00
[267] Deudas con características especiales	
[268] Total Patrimonio neto y pasivo	

Aceptar el apartado de **cuentas anuales**.

Cuentas anuales

> **Cuentas anuales de entidades no incluidas las ent. de créd. ni aseg.** INSTRUCCIONES, LEER ANTES --> ?

Volumen de operaciones [4600]

> **Pérdidas y ganancias**

Resultado del ejercicio Comience rellenando este apartado [301 ... 379]

> **Balance**

Total activo [101 ... 180] Total pasivo [201 ... 268]

> **Distribución de Resultados**

Total base de reparto [501 ... 506] Total distribución [507 ... 518]

> **Estado de cambios en el patrimonio neto**

Total del saldo final del ejercicio 2011 Sólo para consulta [600 ... 882]

8. LIQUIDACIÓN:

Una vez rellenados todos los **APARTADOS** veremos la siguiente pantalla que refleja la **LIQUIDACIÓN**

Identificación Relaciones Cuentas anuales Liquidación Otros Depósito digital Presentación de la declaración Importación Imprimir

G99999997 - ELKARTEA XX ?

Base imponible previa [1504] <input type="text" value="0,00"/>	Cuota efectiva [1550] <input type="text" value="0,00"/>
Compensación bases imp. neg. ejer. anteriores [1505] <input type="text"/>	Retenciones e ingresos a cuenta:
Base imponible/Base liquidable [1506] <input type="text" value="0,00"/>	Ingresos financieros y otros [1553] <input type="text"/>
Admitida por 1ª vez en la Bolsa de Bilbao (aplicable 21%) [1510] <input type="checkbox"/>	Arrendamiento de inmuebles [1554] <input type="text"/>
Tipo de gravamen [1511] <input type="text" value="21,00"/>	Imputados por otras entidades [1555] <input type="text"/>
Cuota íntegra [1512] <input type="text" value="0,00"/>	Diferencia positiva o negativa [1556] <input type="text" value="0,00"/>
Ajuste por aplicación artículo 27.2.d) NF 7/1996 [1513] <input type="text"/>	Porcentaje de tributación correspond. al T. H. [1557] <input type="text" value="100,00"/>
Cuota íntegra ajustada [1514] <input type="text" value="0,00"/>	Cuota diferencial a ingresar/a devolver [1558] <input type="text" value="0,00"/>
Bonificaciones [1515 ... 1518] <input type="text"/>	Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE [1559] <input type="text"/>
Deducción por doble imposición interna [1519] <input type="text"/>	Incremento por pérdida de benef. ejer. ant. [1560] <input type="text"/>
Deducción por doble imposición internacional [1520] <input type="text"/>	Int. de demora por pérd. de benef. ejer. ant. [1561] <input type="text"/>
Deducción por doble imposición socios SOCIMI [1524] <input type="text"/>	Importe ing./dev. de la declaración originaria [1562] <input type="text"/>
Cuota líquida [1521] <input type="text" value="0,00"/>	Líquido a ingresar/a devolver [1570] <input type="text" value="0,00"/>
Deducciones con límite de cuota [1522] <input type="text"/>	Renuncia a la devolución <input type="checkbox"/>
Deducciones sin límite de cuota [1523] <input type="text"/>	

9. PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

El último paso consiste en la **PRESENTACIÓN de la declaración** y para eso entraremos en este apartado:

El apartado de **Presentación de la declaración** en la Diputación Foral de Gipuzkoa consta de los siguientes 4 pasos:

1. Forma de presentación:

- Elegiremos la opción **Transmisión telemática con firma electrónica o clave operativa** y dar a **siguiente**.

Presentación de la declaración

2. Datos de presentación

- Dentro del apartado **seleccione el fichero de grabación**: Se determina la ruta donde será grabado el fichero que este caso se llama **200G999999997rtpa 2012**. Hay dos opciones:
 - Fichero por defecto (RECOMENDADO)**: Por defecto el programa determina una ruta donde será grabado el fichero (**200G999999997rtpa 2012.dat**).
 - Pero se podrá guardar en otro sitio a través de la opción **Ruta personalizada**
- Una vez seleccionada la **opción**, dar a **siguiente**.

Presentación de la declaración

3. **Cuenta Bancaria:** SOLO SE ABRIRÁ esta PASO en los supuestos que salga a **INGRESAR** o **DEVOLVER**. Desde aquí se posibilita consignar/modificar el número de cuenta corriente.

Presentación de la declaración

1 2 3 4
Forma presentación Datos de presentación Cuenta bancaria Confirmación

> Cuenta bancaria

Cuenta bancaria Nueva cuenta

Cancelar Anterior Siguiente

4. **Confirmación de la presentación:**

Distinguimos dos apartados:

- **Resumen fichero para la Diputación de Gipuzkoa:** Confirma que el fichero de la declaración se ha generado correctamente y recuerda la ruta donde se ha archivado el mismo.
- **Presentación:** Pinchar el **siguiente enlace** para pasar a **Gipuzkoataria** y proceder desde allí a la **transmisión de la declaración**.

Presentación de la declaración

1 2 3 4
Datos de presentación Cuenta bancaria Cesión datos Confirmación

Confirmación de la presentación

> **Resumen: Fichero para la Diputación Foral de Gipuzkoa.**

La generación del fichero de presentación para la Diputación Foral de Gipuzkoa se ha realizado correctamente. Recuerde la ubicación del fichero que contiene la declaración. Pulse el botón a la derecha de la ruta para abrir la carpeta contenedora.

\\Documents and Settings\\ZURUAUZ\\Mis documentos\\ZergaBidea\\Grabaciones\\Modelo200_2011\\200G99999997rtpa2011.dat >>

> **Presentación**

Pulse en el enlace para terminar con la presentación de la declaración en la Diputación Foral de Gipuzkoa y envíe el fichero indicado a través del portal de servicios:
Pulse aquí para presentar la declaración (Gipuzkoataria)

Volver

B. TRANSMISIÓN DE LA DECLARACIÓN: Se realiza a través de **Gipuzkoataria**

PASO 1:Gipuzkoataria

The screenshot shows the Gipuzkoataria website interface. At the top, there's a header with the logo and navigation links. Below the header, a banner reads "Está usted accediendo a Declaraciones telemáticas". A central message states: "Servicio de autenticación dirigido a personas, entidades y/o a sus representantes con autorización. Es necesario que se identifique, con el fin de garantizar la protección y la privacidad de sus datos, y también, le facilitará el proceso de completar los servicios y trámites que elija." Below this, there are two main options: "Clave operativa" and "Certificado digital". The "Clave operativa" option includes fields for "Nº identificación" and "Clave de autenticación", with a numeric keypad and a "Borrar" button. The "Certificado digital" option includes a field for "Introduzca su tarjeta en el lector" and a button to "Ver lista de certificados aceptados Requisitos técnicos". Both options have an "Aceptar" button. To the right, there's a sidebar with "Opciones principales" (Panel de acceso, Servicios y trámites sin identificación, Solicitud de clave operativa, Solicitud de representación legal) and "Información sobre este servicio" (¿Cómo, por qué y para qué autenticarse?, Normativa aplicable).

- Para transmitir a través de **clave operativa** poner nº de identificación y la clave de autenticación que corresponda.
- Para transmitir con la **firma electrónica**(tarjeta ONA, DNI electrónico, tarjeta de entidad de IZENPE etc) escoger la opción "**Certificado Digital**".

PASO 2:Declaraciones telemáticas

- 2.1 En caso de acceder directamente desde el programa de **ZERGABIDEA**: se pasará directamente al **PASO 4**.

The screenshot shows a yellow box with the text: "> Presentación. Pulse en el enlace para terminar con la presentación de la declaración en la Diputación Foral de Gipuzkoa y envíe el fichero indicado a través del portal de servicios: **Pulse aquí para presentar la declaración (Gipuzkoataria)**". Below the box is a "Volver" button.

- 2.2 En caso de acceder desde **Gipuzkoataria** Seleccionaremos la opción **Declaraciones Telemáticas dentro de SERVICIOS DISPONIBLES- Hacienda y Finanzas- Declaraciones Tributarias**.

The screenshot shows the "SERVICIOS DISPONIBLES" menu. It lists various services: "Diputado General", "Cultura, Juventud y Deporte", "Política Social", "Hacienda y Finanzas", "Información fiscal", "Renta", "Propuesta de autoliquidación", and "Declaraciones tributarias". Under "Declaraciones tributarias", there are three options: "Declaraciones telemáticas", "Consulta de declaraciones", and "Sociedades - Modelos estatales".

PASO 3: Asistente de transmisión

A continuación se inicia un Asistente para la transmisión de **Declaraciones Telemáticas**:

Pincharemos en **Iniciar el asistente ahora**:
El asistente consta de **tres pasos**

- a. **Selección de modelo**: pondremos el modelo 200

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

A través de esta aplicación puede presentar sus declaraciones tributarias.

The screenshot shows the "Utilice este servicio para:" section. It lists several options: "Presentar declaraciones tributarias", "Realizar consultas sobre declaraciones tributarias presentadas", "Presentar justificantes que acompañen a una declaración transmitida (por ejemplo, declaración de renta)", "Presentar modificaciones o anulaciones de una declaración transmitida", and "Realizar el pago de una declaración tributaria". At the bottom is a blue button labeled "Iniciar el asistente ahora".

☐ No volver a mostrar

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

The screenshot shows the "Selección de modelo" step. It has a progress bar with three steps: "1 Selección de modelo", "2 Tipo de operación", and "3 Forma de presentación". Below the progress bar, there are three tabs: "Introducción modelo", "Selección por impuestos", and "Búsqueda por texto". The "Introducción modelo" tab is active. It contains the text: "Indique el modelo con el que va a trabajar. Si no sabe exactamente cuál es, puede seleccionarlo por impuestos o buscarlo por texto libre." Below this is a field labeled "Modelo tributario*" with the value "200" entered. At the bottom right is a red button labeled "ACEPTAR".

b. **Tipo de operación:** Pincharemos la opción **presentar una declaración tributaria**.

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

c. **Forma de presentación:** se presenta un resumen del modelo a presentar y la modalidad: Le daremos a **Aceptar**

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

PASO 4: Enviar y comprobante

■ **Se adjuntará el fichero:** Una vez fijado el **ejercicio 2012**, se adjuntará el fichero. En el ejemplo el nombre del fichero es: **200G999999997rtpa 2012.dat** y se dará al botón de **ENVIAR**

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

■ **Lista de resultados:** En este apartado se confirma que la declaración ha sido **aceptada** y pinchando en **comprobante** se podrá sacar una **copia de la liquidación** que justificará su presentación.

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

PASO 5: Copia de la declaración

■ Para volver a sacar un comprobante de la declaración y ver el estado de la transmisión se irá otra vez a la opción de **Declaraciones Tributarias** y se seleccionará nuevamente la opción **Declaraciones Telemáticas**:

SERVICIOS DISPONIBLES

Elija el servicio o trámite por internet disponibles por nuestros departamentos:

- ⊕ Diputado General
- ⊕ Cultura, Juventud y Deporte
- ⊕ Política Social
- ⊕ Hacienda y Finanzas
 - > Información fiscal
 - > Renta - Propuesta de autoliquidación
 - ⊖ Declaraciones tributarias
 - > Declaraciones telemáticas
 - > Consulta de declaraciones
 - > Sociedades - Modelos estatales
- ⊕ Pago de deudas tributarias
- ⊕ Registros y censos
- ⊕ Certificados
- ⊕ Comunicaciones y solicitudes
- ⊕ Información y asistencia
- ⊕ Innovación, Desarrollo Rural y Turismo

■ **A continuación se inicia nuevamente un Asistente en Declaraciones Telemáticas :**

Pincharemos en **Iniciar el asistente ahora :**
El asistente consta de **tres pasos:**

● DECLARACIONES TELEMÁTICAS

A través de esta aplicación puede presentar sus declaraciones tributarias.

Utilice este servicio para:

- Presentar declaraciones tributarias
- Realizar consultas sobre declaraciones tributarias presentadas
- Presentar justificantes que acompañen a una declaración transmitida (por ejemplo, declaración de renta)
- Presentar modificaciones o anulaciones de una declaración transmitida
- Realizar el pago de una declaración tributaria

Iniciar el asistente ahora

☐ No volver a mostrar

a. **Selección de modelo:** pondremos el modelo **200**

● DECLARACIONES TELEMÁTICAS

1 Selección de modelo 2 Tipo de operación 3 Forma de presentación

Introducción modelo Selección por impuestos Búsqueda por texto

Indique el modelo con el que va a trabajar.
Si no sabe exactamente cuál es, puede seleccionarlo por impuestos o buscarlo por texto libre.

Modelo tributario*: 200

ACEPTAR

b. **Tipo de operación:** Pincharemos la opción **Realizar una consulta, presentar justificantes, modificaciones, anulaciones o realizar pagos**

● DECLARACIONES TELEMÁTICAS

1 Selección de modelo 2 Tipo de operación 3 Forma de presentación

Tipo de operación

Datos seleccionados

Modelo tributario: (200) Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes

¿Qué desea hacer con el modelo seleccionado?

☐ Presentar una declaración tributaria

☒ Realizar una consulta, presentar justificantes, modificaciones, anulaciones o realizar pagos

Volver **ACEPTAR**

c. **Consultas, justificantes, modificaciones, anulaciones y pagos:** Se rellenarán los siguientes apartados: Modelo: 200 y Ejercicio: 2012 y pulsaremos **CONSULTAR**

● DECLARACIONES TELEMÁTICAS

Consultas, justificantes, modificaciones, anulaciones y pago

Seleccione las opciones de consulta y el criterio de ordenación y pulse el botón **Consultar**.

Modelo: 200 - Impuesto sobre sociedades

Ejercicio: 2012

Periodo: --Anual--

NIF:

Fecha Presentación(dd/mm/aaaa):

Estado: ☒ Aceptada ☒ Rechazada ☒ Anulada

Resultado: --

Importe:

Proceso: --

Ordenación: Fecha presentación

CONSULTAR

NOTA: Si se modifican datos de una declaración que ha sido aplazada o fraccionada, la solicitud de aplazamiento-fraccionamiento anterior queda sin efecto, y si desea aplazarla o fraccionarla deberá solicitar nuevamente su aplazamiento-fraccionamiento.

■ **En el apartado Resultado de la consulta** podremos ver el **estado** de la declaración (Aceptada/rechazada), **procesada** (si/no), en su caso importe y pinchando en **este icono** obtendremos **justificante (pdf)** que acredita la presentación de la declaración.

● DECLARACIONES TELEMÁTICAS

Resultado de la consulta

Ejerc.	Per.	Mod.	NIF	Nombre	F.Pres.	Estado	Proc.	Importe	Forma de Pago	Pago	Acciones
2012		200	G99999997	ELXARTEA XX	26/04/2013 10:28:06	Aceptada	No				Ver justificante

Importe:

- Importe a ingresar en **negro**.
- Importe a devolver en **azul**.
- Importe a compensar en **rojo**.

Proc.:

- Sí -- Declaración procesada, incorporada a las bases de datos de Hacienda.
- No -- Declaración no procesada, no incorporada a las bases de datos de Hacienda.

Pago:

- Sí -- Declaración pagada por el procedimiento que se haya escogido: domiciliación, pasarela de pagos o carta de pago.
- No -- La declaración presentada no ha sido pagada.
- Pendiente de confirmación -- El pago se ha realizado quedando pendiente la confirmación por la entidad financiera.

Estado:

- Aceptada -- Declaración admitida por Hacienda.
- Rechazada -- Declaración no admitida por Hacienda al no superar la validación.
- Anulada -- Declaración anulada por el contribuyente.

* Nota: Estos son los posibles valores que pueden tomar las siguientes columnas:

Gipuzkoako Foru Erkidegoa
Diputación Foral de Gipuzkoa
Departamento de Hacienda y Finanzas
Servicio de Impuestos Directos

PORTATZEN GAIEREN BERGA
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES
Ejercicio 2012 Ekitaldia
Zenbakia/Número: 00000015

Sujeto Pasivo.....ELXARTEA XX
NIF.....G9999997
Fecha.....26/04/2013

Declaración complementaria: ☐
Periodo impositivo: 01/01/2012 - 31/03/2012

RESULTADO CONTABLE

Ajustes extracontables positivos (+).....
Ajustes extracontables negativos (-).....
BASE IMPONIBLE FINANCIA.....
Compensación bases imponibles negativas.....
BASE IMPONIBLE.....

BASE LÍQUIDA

Tipo gravamen.....
COTA INTEGRAL.....
Ajustes por artículo 272d) RF 7/1994.....
COTA INTEGRAL AJUSTADA.....

BASE LÍQUIDA

Reducciones por servicios públicos locales (50%).....
Bonificaciones por entidades dedicadas al arrend. viviendas (50%).....
Otras bonificaciones.....
Deducciones por doble imposición interna.....
Deducciones por doble imposición internacional.....
Deducciones por doble imposición socios SOCIOM.....
COTA LÍQUIDA.....
Deducciones con límite sobre la cuota líquida.....
Deducciones sin límite sobre la cuota líquida.....
COTA EFECTIVA.....

Ret. e ingr. a cuenta: ingresos financieros y otros.....
Ret. e ingr. a cuenta: arrendamientos e inmuebles.....
Ret. e ingr. a cuenta: imputados por otras entidades.....
DIFERENCIAL POSITIVA O NEGATIVA.....

% de tributación correspondiente al TIR.....
COTA DIFERENCIAL A INGRESAR O A DEVOLVER.....
Pago finan. imputados por UTE/AIE.....
Incremento por pérdida beneficios ejercicios anteriores.....
Intereses de demora por pérd. de benef. e/j. anteriores.....
Importe ingreso/devolución declaración original.....

LÍQUIDO A INGRESAR.....
LÍQUIDO A DEVOLVER.....

La entidad declarante renuncia a la devolución.....

Código cuenta cliente



Gipuzkoako Foru Aldundia
Diputación Foral de Gipuzkoa

Ogasun eta Finantza Departamentua
Departamento de Hacienda y Finanzas

**INSTRUCCIONES PARA CONFECCIONAR Y TRANSMITIR
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES DEL 2012
DIRIGIDO A LAS ASOCIACIONES
(ENTIDADES PARCIALMENTE EXENTAS)**

A. CONFECCIÓN DE LA DECLARACIÓN:

Una vez instalado el programa de ayuda ZERGABIDEA se procederá de la siguiente forma:

1. DOS OPCIONES:

- **Entrar por declarante:** Podrá crear, modificar, borrar y consultar declarantes.
- **Entrar por Modelo:** Visualizar diferentes modelos tributarios disponibles.

The screenshot shows the ZERGABIDEA application interface. At the top, there is a header for 'Gipuzkoako Foru Aldundia' (Gipuzkoa Foral Community) and 'Ogasun eta Finantza Departamentua' (Department of Finance and Treasury). Below this, there is a section for 'ERRENTA RENTA 2012' (Income Tax 2012) with a 'Novedad: Impuesto sobre la Renta de Personas Físicas - modelo 109' (New: Income Tax of Physical Persons - model 109) notice. A button 'Acceder al modelo 109' (Access model 109) is visible. The main content area is divided into two panels. The left panel is titled 'Gestión de declaraciones por DECLARANTE' (Management of declarations by DECLARANT) and describes how to manage declarants. The right panel is titled 'Gestión de declaraciones por MODELO' (Management of declarations by MODEL) and describes how to manage different tax models. Both panels have an 'Aceptar' (Accept) button at the bottom.

2.1 EN CASO DE NO TENER DECLARACIÓN ANTERIOR DE LA ASOCIACIÓN en ZERGABIDEA:

- a. Haciendo click en **Nuevo declarante** accederemos a la siguiente pantalla.

The screenshot shows the 'Lista de Declarantes' (List of Declarants) screen. It features a search bar with the text 'Búsqueda: Limpiar búsqueda, Búsqueda avanzada' and a 'Buscar' (Search) button. Below the search bar, there is a table with columns 'Id', 'NIF', 'Nombre y apellidos', and 'Categorías'. The table contains one entry with 'Id' 1, 'NIF' 999999999, and 'Nombre y apellidos' ELKARTEA XX. At the bottom of the screen, there are four buttons: 'Nuevo dec.' (New declarant), 'Datos dec.' (Declarant data), 'Ver declaraciones' (View declarations), and 'Más acciones...' (More actions...). A red arrow points from the 'Nuevo declarante' button in the previous screenshot to the 'Nuevo dec.' button in this screenshot.

b. Rellenaremos los datos de la sociedad. Completar todos los datos de la página .

En categorías=> marcar sociedades

Atención: Los campos marcados con (*) son obligatorios.

Deberá elegir en que lengua desea comunicarse con la administración.

Código cuenta Corriente deberá consignarse en el caso de que el resultado sea a ingresar o a devolver. En caso de que el resultado sea cero no poner nada.

Una vez completados los datos **Guardar**

> Datos del Declarante

Categorías
Seleccione las categorías

☐ Renta
☒ Sociedades
☐ Informativos

Nueva categoría

Provincia: 20 Gipuzkoa

Fecha de nacimiento: Sexo: Correo electrónico:

Nif del representante: Nombre del representante:

> Lista de cuentas

Por defecto	Cuenta	Descripción	Modelos
Nueva cuenta			

Anotaciones personales:

> Lengua para comunicarse con admin.

☒ Castellano
☐ Euskera

Guardar **Cancelar**

c. Seleccionaremos la asociación, en este caso **ELKARTEA XX**, y pincharemos en **ver declaraciones.**

> Lista de Declarantes

Búsqueda: Limpiar búsqueda, Búsqueda avanzada >

NIF o nombre: Buscar

Selección: Todos, ninguno

M	NIF	Nombre y apellidos	Categorías
1	00000000	ELKARTEA XX	Sociedades

Nuevo dec. **Datos dec.** **Ver declaraciones** **Más acciones...**

d. Clicaremos en **nueva declaración**

2012. urteko altopzenen zerrenda

Hautatu gake fitxetan zehaztutako buruz nahi duzun lan egia. Ondoren, aukeratu nahi duzun altopzena "0" edo "1" egia, edo hautatu "Altopzen berria".

Altopzen berria

2.2 EN CASO DE TENER DECLARACIÓN ANTERIOR DE LA ASOCIACIÓN en ZERGABIDEA:

- a. Seleccionaremos la asociación en este caso **ELKARTEA XX** y pincharemos **ver declaraciones** (En la parte derecha se verán las declaraciones de otros ejercicios que están guardados en **Zergabidea**. (en este caso del 2008, 2009, 2010, y 2011).

> Lista de Declarantes

Buscar: Limpiar búsqueda, Búsqueda avanzada

NIF a nombre

Seleccionar: Todos, Ninguno

M	NIF	Nombre y apellidos	Categorías
✓	1 99999977	ELKARTEA XX	

Nuevo dec. Datos dec. Ver declaraciones Más acciones...

- b. Pincharemos en **nueva declaración**

<< Volver a declarantes Cerrar declarante

2008 2009 2010 2011

> Lista de declaraciones de ejercicio 2011

Seleccione el ejercicio sobre el que desea trabajar en las pestañas de arriba. A continuación seleccione la declaración que dese abrir haciendo 'doble click' sobre ella o realice una 'Nueva declaración'.

id	Modelo	errores
39	200	0

Nueva declaración

3. ELEGIREMOS MODELO Y EJERCIO:

Pondremos en el apartado de **Modelo: 200** y en el de **Ejercicio: 2012** y después **Aceptaremos**

ELKARTEA XX - 999999997

<< Volver a declarantes Cerrar declarante

2008 2009 2010 2011

> Lista de declaraciones de ejercicio 2011

Seleccione el ejercicio sobre el que desea trabajar en las pestañas de arriba. A continuación seleccione la declaración que dese abrir haciendo 'doble click' sobre ella o realice una 'Nueva declaración'.

id	Modelo	errores
39	200	0

Nueva declaración

Nueva declaración

> Selección de declarante

Declarante 999999997 - ELKARTEA XX

> Datos de la declaración

Modelo 200 - Sociedades y Renta de No residentes con establecimiento permanente.

Ejercicio 2012

Aceptar Cancelar

4. REGIMENES FISCALES ESPECIALES Y CARACTERES DE LA DECLARACIÓN:

- Marcar la opción [9] Y siguiente
- SOLO en caso de no haber tenido ni ingresos ni gastos deberá elegir además de la opción (9) la opción (24)

> Regímenes fiscales especiales y caracteres de la declaración

[8] Ent. Rég. Fiscal NF 3/2004	[28] Entidad de crédito
[9] Ent. par. exen. (arts. 117 a 119 NF 7/1996) <input checked="" type="checkbox"/>	[29] Entidad Aseguradora
[70] EPSV(NF 7/1988)	[30] Sociedad tenencia valores extranjeros
[10] Fondo de Pensiones (RDL 1/2002)	[31] Cooperativa protegida
[11] Soc. y Fond. de capital riesgo y Soc. de des. regional	[32] Cooperativa especialmente protegida
[12] Sociedades de Promoción de Empresas	[33] Cooperativa no protegida
[13] Nº grupo <input type="text"/>	[35] UTE
[14] Sociedad dominante	[36] AIE
[15] Sociedad dependiente	[37] AEIE
[16] Entidad de investigación y explot. de hidrocarburos	[38] Sociedades patrimoniales
[17] Entidad dedicada al arrendamiento de viviendas	[39] Sociedad artículo 29.2 no comprendidas en otros regímenes
[18] Entidad T. Fiscal Internacional <input type="checkbox"/>	[40] Entidad grupo mercantil (artículo 42 Código de Comercio) <input type="checkbox"/>
[19] Establecimiento permanente <input type="checkbox"/>	[52] Entidad disuelta y liquidada <input type="checkbox"/>
[20] Pequeña empresa <input type="checkbox"/>	[54] Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial) <input type="checkbox"/>
[21] Mediana empresa <input type="checkbox"/>	[95] Sociedades de garantía recíproca
[23] Minería	[24] Entidad inactiva <input checked="" type="checkbox"/>
[25] Trib. conj. Estado/Dip. Forales/Común. Foral Navarra <input type="checkbox"/>	[34] Declaración complementaria <input type="checkbox"/>
[71] Sociedad de inversión de capital variable	
[26] Fondo de inversión de carácter financiero	
[27] Soc. de inver. inmobiliaria o Fondo de inversión inmobiliario	

Siguiente

- Nos aparecerá el siguiente MENSAJE:

> Regímenes fiscales especiales y caracteres de la declaración

[8] Ent. Rég. Fiscal NF 3/2004	[28] Entidad de crédito
[9] Ent. par. exen. (arts. 117 a 119 NF 7/1996) <input checked="" type="checkbox"/>	[29] Entidad Aseguradora
[70] EPSV(NF 7/1988)	[30] Sociedad tenencia valores extranjeros
[10] Fondo de Pensiones (RDL 1/2002)	[31] Cooperativa protegida
[11] Soc. y Fond. de capital riesgo y Soc. de des. regional	[32] Cooperativa especialmente protegida
[12] Sociedades de Promoción de Empresas	[33] Cooperativa no protegida
[13] Nº grupo <input type="text"/>	[35] UTE
[14] Sociedad dominante	[36] AIE

Rentas exentas

¿Todas las rentas obtenidas por la entidad están exentas en función del artículo 118 de la NORMA FORAL 7/1996?

[20] Pequeña empresa <input type="checkbox"/>	[54] Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial) <input type="checkbox"/>
[21] Mediana empresa <input type="checkbox"/>	
[23] Minería	
[25] Trib. conj. Estado/Dip. Forales/Común. Foral Navarra <input type="checkbox"/>	[95] Sociedades de garantía recíproca
[71] Sociedad de inversión de capital variable	[24] Entidad inactiva <input type="checkbox"/>
[26] Fondo de inversión de carácter financiero	[34] Declaración complementaria <input type="checkbox"/>
[27] Soc. de inver. inmobiliaria o Fondo de inversión inmobiliario	

Siguiente

MUY IMPORTANTE: Elegir **SÍ**. De esta manera el programa hará automáticamente el ajuste necesario para que la Base Imponible sea 0.

5. ESTADOS DE CUENTAS:

- MARCAR como si fuera una **PYME** e introducir las **fechas del período impositivo** (en este caso desde 01/01/2012 hasta 31/12/2012) y **Aceptar**.

Estados de cuentas

> Estados de cuentas

Balance Y ECPN:

[55] Modelo normal

[56] Modelo abreviado

[57] Modelo PYMES

Pérdidas y ganancias:

[65] Modelo normal

[66] Modelo abreviado

[67] Modelo PYMES

> Período Impositivo

Desde

01/01/2012

Hasta

31/12/2012

Aceptar

Anterior

- Aparecerá el siguiente **mensaje**:

Estados de cuentas

> Estados de cuentas

Balance Y ECPN:

[55] Modelo normal

[56] Modelo abreviado

[57] Modelo PYMES

Pérdidas y ganancias:

[65] Modelo normal

[66] Modelo abreviado

[67] Modelo PYMES

> Período Impositivo

Confirmar

Una vez aceptados los caracteres y el estado de cuentas no podrá volver a cambiarlos.

Aceptar - Continuar guardando los cambios

Cancelar - Volver a la pantalla anterior

¡OJO! Antes de aceptar comprobar que se ha marcado correctamente el Régimen Fiscal (Paso 4) y Estado de cuentas (Paso 5) porque una vez que se sale de esta pantalla **no se puede rectificar** (se tendría que empezar de nuevo).

6. DESPLEGAR LA VENTANA DE RELACIONES:

En la ventana de **relaciones** sólo es obligatorio rellenar los apartados que señalamos a continuación. La forma de completar dichos datos es entrando en cada uno de ellos.

- REPRESENTANTES
- ADMINISTRADORES
- ESTABLECIMIENTOS
- PERSONA CON QUIÉN RELACIONARSE

ELKARTEA XX 09999997

<< Volver a declarantes

Cerrar declarante

19.200-20...

Identificación

Relaciones

Cuentas anuales

Liquidación

Otros

Depósito digital

Presentación de la declaración

Importación

Imprimir

Representantes

Administradores

Establecimientos

Persona con quién relacionarse

Admisión por 1ª vez en la bolsa de empleo (aplicable 21%)

Tipo de gravamen

Cuota íntegra

Ajuste por aplicación artículo 27.2.d) NF 7/1996

Cuota íntegra ajustada

Bonificaciones

Deducción por doble imposición interna

Deducción por doble imposición internacional

Deducción por doble imposición socios SOCIMI

Cuota líquida

Deducciones con límite de cuota

Deducciones sin límite de cuota

Cuota efectiva

Retenciones e ingresos a cuenta:

Ingresos financieros y otros

Arrendamiento de inmuebles

Imputados por otras entidades

Diferencia positiva o negativa

Porcentaje de tributación correspond. al T. H.

Cuota diferencial a ingresar/a devolver

Pagos fraccionados imputados por UTE/AJE

Incremento por pérdida de benef. ejer. ant.

Int. de demora por pérd. de benef. ejer. ant.

Importe ing./dev. de la declaración originaria

Líquido a ingresar/a devolver

Renuncia a la devolución

- **REPRESENTANTES:** A través de la pestaña **Nuevo representante** accederemos a la **siguiente pantalla** y rellenaremos los datos correspondientes.

DECLARANTE G99999997 - ELKARTEA XX

> Declaración de los y las representantes legales de la entidad

Consulte, borre o cree un nuevo representante

NIF	Don/Doña	Nombre del notario	Fecha poder

Nuevo representante Datos representante Borrar representante

Aceptar

Representante

> Datos del representante

Don/Doña* NIF*

Nombre del Notario Fecha poder

Aceptar Cancelar

- **ADMINISTRADORES:** A través de la pestaña **Nuevo administrador** accederemos a la **siguiente pantalla** y rellenaremos los datos correspondientes.

DECLARANTE G99999997 - ELKARTEA XX

> Administradores

Consulte, borre o cree un nuevo administrador

NIF	F/IJ	R/O	Apellidos y nombre/Razón social	Código prov./país

Nuevo Administrador Datos Administrador Borrar Administrador

Aceptar

Administrador

> Datos del administrador

[3501] Tipo de persona*
☐ Física ☐ Jurídica

[3500] NIF* [3502] No residente [3504] Provincia
 20 ☐ Gipuzkoa

[3503] Apellidos y nombre/Razón social*

Aceptar Cancelar

▪ **ESTABLECIMIENTOS:**

- En caso de que **no se disponga** de un **establecimiento** marcaremos en este recuadro

DECLARANTE G99999997 - ELKARTEA XX

Si no tiene ningún establecimiento marque la siguiente casilla

[3570] ☒

> Relación de establecimientos

Consulte, borre o cree un establecimiento

NIF	Clave	Calle	Importe

Nuevo Establecimiento Datos Establecimiento Borrar Establecimiento

Aceptar

- En caso de que **tener un local/establecimiento** a través de la pestaña **Nuevo establecimiento** accederemos a **esta pantalla** y rellenaremos los datos correspondientes.

Establecimiento

> Datos Establecimiento

[3571] Calle o Plaza* [3572] Municipio* [3573] Provincia
 01 Alava

[3574] Clave Establecimiento* [3577] Importe alquiler anual

> Datos del arrendador o cedente

[3575] NIF [3576] Provincia

Aceptar Cancelar

- **PERSONA CON QUIEN RELACIONARSE:** rellenaremos los datos de que aparecen en esta pantalla.

Persona con quién relacionarse

> **Datos de la persona con quién relacionarse**

NIF* Apellidos y nombre/razón social* Teléfono*

E-mail

7. CUENTAS ANUALES: Resultado del ejercicio y Balance

Se rellenarán **dos apartados: "Resultado del Ejercicio" y "Balance"**. Comenzaremos por **Resultado del ejercicio** para seguir con el **Balance**.

ELKARTEA XX - G99999997 << Volver a declarantes Cerrar declarante

5-200-2012 [X] [X]

Identificación Relaciones **Cuentas anuales** Liquidación Otros Depósito digital Presentación de la declaración Importación Imprimir

Cuentas anuales

Base imponible previa [1504]	<input type="text" value="0,00"/>	Cuota efectiva [1550]	<input type="text" value="0,00"/>
Compensación bases imp. neg. ejer. anteriores [1505]	<input type="text"/>	Retenciones e ingresos a cuenta:	
Base imponible/Base liquidable [1506]	<input type="text" value="0,00"/>	Ingresos financieros y otros [1553]	<input type="text"/>
Admitida por 1ª vez en la Bolsa de Bilbao (aplicable 21%) [1510]	<input type="checkbox"/>	Arrendamiento de inmuebles [1554]	<input type="text"/>
Tipo de gravamen [1511]	<input type="text" value="21,00"/>	Imputados por otras entidades [1555]	<input type="text"/>
Cuota íntegra [1512]	<input type="text" value="0,00"/>	Diferencia positiva o negativa [1556]	<input type="text" value="0,00"/>
Ajuste por aplicación artículo 27.2.d) NF 7/1996 [1513]	<input type="text"/>	Porcentaje de tributación correspond. al T. H. [1557]	<input type="text" value="100,00"/>
Cuota íntegra ajustada [1514]	<input type="text" value="0,00"/>	Cuota diferencial a ingresar/a devolver [1558]	<input type="text" value="0,00"/>
Bonificaciones [1515 ... 1518]	<input type="text"/>	Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE [1559]	<input type="text"/>
Deducción por doble imposición interna [1519]	<input type="text"/>	Incremento por pérdida de benef. ejer. ant. [1560]	<input type="text"/>
Deducción por doble imposición internacional [1520]	<input type="text"/>	Int. de demora por pérd. de benef. ejer. ant. [1561]	<input type="text"/>
Deducción por doble imposición socios SOCIMI [1524]	<input type="text"/>	Importe ing./dev. de la declaración originaria [1562]	<input type="text"/>
Cuota líquida [1521]	<input type="text" value="0,00"/>	Líquido a ingresar/a devolver [1570]	<input type="text" value="0,00"/>
Deducciones con límite de cuota [1522]	<input type="text"/>	Renuncia a la devolución	<input type="checkbox"/>
Deducciones sin límite de cuota [1523]	<input type="text"/>		

7.1 RESULTADO DEL EJERCICIO: Se hace un clic en (301...379) y damos a **Aceptar**

(No se podrá abrir este apartado en los casos que se haya consignado como **entidad inactiva** en el Paso 4).

Cuentas anuales

> **Cuentas anuales de entidades no incluidas las ent. de cré. ni aseg.** INSTRUCCIONES, LEER ANTES --> ?

Volumen de operaciones [4600]

> **Pérdidas y ganancias**

Resultado del ejercicio Comience rellenando este apartado [301 ... 379]

> **Balance**

Total activo [101 ... 180] Total pasivo [201 ... 268]

> **Distribución de Resultados**

Total base de reparto [501 ... 506] Total distribución [507 ... 518]

> **Estado de cambios en el patrimonio neto**

Total del saldo final del ejercicio 2012 Sólo para consulta [600 ... 882]

Todos los **ingresos** se consignarán en la casilla **(314) Resto: (Ejemplo: 10.000)**

Todos los **gastos** se consignarán en la casilla **(325) Otros gastos de explotación (Ejemplo 10.000)**

Pérdidas y Ganancias

> Cuenta de pérdidas y ganancias

Operaciones continuadas

[301] Importe neto de la cifra de negocios	
[304] Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	
[305] Trabajos realizados por la empresa para su activo	
[306] Aprovisionamientos	
[311] Otros ingresos de explotación	10.000,00
[312] Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	10.000,00
[313] Ingresos por arrendamientos	
[314] Resto	10.000,00
[315] Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	
[316] Gastos de personal	
[317] Sueldos, salarios y asimilados	
[319] Indemnizaciones	
[320] Seguridad Social a cargo de la empresa	
[321] Retribuciones a l/p mediante sist. de aportación o prestación definida	
[322] Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio	
[323] Otros gastos sociales	
[325] Otros gastos de explotación	10000

Al final de la anterior página en la casilla **(375) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias;** veremos el resultado del ejercicio. **y damos a Aceptar**

[360] Deterioros y pérdidas	
[361] Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo	
[362] Deterioros, otras empresas	
[363] Reversión de deterioros, empresas del grupo y asoci. a l/p	
[364] Reversión de deterioros, otras empresas	
[365] Resultados por enajenaciones y otras	
[366] Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo	
[367] Beneficios, otras empresas	
[368] Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo	
[369] Pérdidas, otras empresas	
[376] Otros ingresos y gastos de carácter financiero	
[377] Incorporación al activo de gastos financieros	
[378] Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	
[379] Resto de ingresos y gastos	
[370] Resultado financiero	
[371] Resultado antes de impuestos	
[372] Impuesto sobre beneficios	
Operaciones interrumpidas	
[375] Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	

Aceptar

Cancelar

7.2 BALANCE:

El **total pasivo** reflejará el resultado del ejercicio: En **positivo** cuando sea **beneficio** y con signo **negativo** cuando sea **pérdida**.

- Cuando el **resultado sea Positivo:** (Ejemplo 10.000) Entrar en el apartado de **Total Activo (101...180)**

Cuentas anuales

> Cuentas anuales de entidades no incluidas las ent. de créd. ni aseg. INSTRUCCIONES, LEER ANTES --> ?

Volumen de operaciones [4600]

> Pérdidas y ganancias

Resultado del ejercicio Comience rellenando este apartado [301 ... 379] 10.000,00

> Balance

Total activo [101 ... 180] <input type="text"/>	Total pasivo [201 ... 268] 10.000,00
---	--------------------------------------

> Distribución de Resultados

Total base de reparto [501 ... 506] <input type="text"/>	Total distribución [507 ... 518] <input type="text"/>
--	---

> Estado de cambios en el patrimonio neto

Total del saldo final del ejercicio 2012	Sólo para consulta [600 ... 882] 10.000,00
--	--

Aceptar

En la casilla **(177) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes**; introducir la **cuantía del resultado positivo** (Ejemplo: 10.000) y daremos a **Aceptar**

[127]	Instrumentos de patrimonio	
[133]	Resto	
[134]	Activos por impuesto diferido	
[135]	Deudores comerciales no corrientes	
[136]	Activo corriente	10.000,00
[138]	Existencias	
[149]	Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	
[150]	Cientes por ventas y prestaciones de servicios	
[151]	Cientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	
[152]	Cientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	
[158]	Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	
[159]	Otros deudores	
[160]	Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	
[161]	Instrumentos de patrimonio	
[167]	Resto	
[168]	Inversiones financieras a corto plazo	
[169]	Instrumentos de patrimonio	
[175]	Resto	
[176]	Periodificaciones a corto plazo	
[177]	Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	10.000,00
[180]	Total activo	10.000,00

Aceptar **Cancelar**

Aceptar el apartado de **Cuentas anuales**.

Cuentas anuales

> Cuentas anuales de entidades no incluidas las ent. de cré. ni aseg. INSTRUCCIONES, LEER ANTES --> ?

Volumen de operaciones [4600]

> Pérdidas y ganancias

Resultado del ejercicio Comience rellenando este apartado [301 ... 379] 10.000,00

> Balance

Total activo [101 ... 180] 10.000,00 Total pasivo [201 ... 268] 10.000,00

> Distribución de Resultados

Total base de reparto [501 ... 506] Total distribución [507 ... 518]

> Estado de cambios en el patrimonio neto

Total del saldo final del ejercicio 2012 Sólo para consulta [600 ... 882] 10.000,00

Aceptar

— Cuando el **resultado sea Negativo**: (Ejemplo -30.000)
Entrar en el apartado de **Total Pasivo (201...268)**

Cuentas anuales

> Cuentas anuales de entidades no incluidas las ent. de cré. ni aseg. INSTRUCCIONES, LEER ANTES --> ?

Volumen de operaciones [4600]

> Pérdidas y ganancias

Resultado del ejercicio Comience rellenando este apartado [301 ... 379] -30.000,00

> Balance

Total activo [101 ... 180] Total pasivo [201 ... 268] -30.000,00

> Distribución de Resultados

Total base de reparto [501 ... 506] Total distribución [507 ... 518]

> Estado de cambios en el patrimonio neto

Total del saldo final del ejercicio 2012 Sólo para consulta [600 ... 882] -30.000,00

Aceptar

Introducir **total del resultado negativo (Ejemplo: 30.000)** en la casilla **(266) Periodificación a corto plazo** **Aceptar**

[242] Acreedores comerciales no corrientes	
[243] Deuda con características especiales a largo plazo	
[244] Pasivo corriente	30.000,00
[246] Provisiones a corto plazo	
[247] Deudas a corto plazo	
[249] Deudas con entidades de crédito	
[250] Acreedores por arrendamiento financiero	
[253] Otras deudas a corto plazo	
[254] Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	
[255] Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	
[256] Proveedores	
[257] Proveedores a largo plazo	
[258] Proveedores a corto plazo	
[265] Otros acreedores	
[266] Periodificación a corto plazo	30.000,00
[267] Deudas con características especiales	
[268] Total Patrimonio neto y pasivo	

Aceptar el apartado de **cuentas anuales**.

Cuentas anuales

> Cuentas anuales de entidades no incluidas las ent. de créd. ni aseg. INSTRUCCIONES, LEER ANTES --> ?

Volumen de operaciones [4600]

> Pérdidas y ganancias

Resultado del ejercicio Comience rellenando este apartado [301 ... 379]

> Balance

Total activo [101 ... 180] Total pasivo [201 ... 268]

> Distribución de Resultados

Total base de reparto [501 ... 506] Total distribución [507 ... 518]

> Estado de cambios en el patrimonio neto

Total del saldo final del ejercicio 2011 Sólo para consulta [600 ... 882]

8. LIQUIDACIÓN:

Una vez rellenados todos los **APARTADOS** veremos la siguiente pantalla que refleja la **LIQUIDACIÓN**

Identificación Relaciones Cuentas anuales Liquidación Otros Depósito digital Presentación de la declaración Importación Imprimir

G99999997 - ELKARTEA XX ?

Base imponible previa [1504] <input type="text" value="0,00"/>	Cuota efectiva [1550] <input type="text" value="0,00"/>
Compensación bases imp. neg. ejer. anteriores [1505] <input type="text"/>	Retenciones e ingresos a cuenta:
Base imponible/Base liquidable [1506] <input type="text" value="0,00"/>	Ingresos financieros y otros [1553] <input type="text"/>
Admitida por 1ª vez en la Bolsa de Bilbao (aplicable 21%) [1510] <input type="checkbox"/>	Arrendamiento de inmuebles [1554] <input type="text"/>
Tipo de gravamen [1511] <input type="text" value="21,00"/>	Imputados por otras entidades [1555] <input type="text"/>
Cuota íntegra [1512] <input type="text" value="0,00"/>	Diferencia positiva o negativa [1556] <input type="text" value="0,00"/>
Ajuste por aplicación artículo 27.2.d) NF 7/1996 [1513] <input type="text"/>	Porcentaje de tributación correspond. al T. H. [1557] <input type="text" value="100,00"/>
Cuota íntegra ajustada [1514] <input type="text" value="0,00"/>	Cuota diferencial a ingresar/a devolver [1558] <input type="text" value="0,00"/>
Bonificaciones [1515 ... 1518] <input type="text"/>	Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE [1559] <input type="text"/>
Deducción por doble imposición interna [1519] <input type="text"/>	Incremento por pérdida de benef. ejer. ant. [1560] <input type="text"/>
Deducción por doble imposición internacional [1520] <input type="text"/>	Int. de demora por pérd. de benef. ejer. ant. [1561] <input type="text"/>
Deducción por doble imposición socios SOCIMI [1524] <input type="text"/>	Importe ing./dev. de la declaración originaria [1562] <input type="text"/>
Cuota líquida [1521] <input type="text" value="0,00"/>	Líquido a ingresar/a devolver [1570] <input type="text" value="0,00"/>
Deducciones con límite de cuota [1522] <input type="text"/>	Renuncia a la devolución <input type="checkbox"/>
Deducciones sin límite de cuota [1523] <input type="text"/>	

9. PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

El último paso consiste en la **PRESENTACIÓN de la declaración** y para eso entraremos en este apartado:

El apartado de **Presentación de la declaración** en la Diputación Foral de Gipuzkoa consta de los siguientes 4 pasos:

1. Forma de presentación:

- Elegiremos la opción **Transmisión telemática con firma electrónica o clave operativa** y dar a **siguiente**.

Presentación de la declaración

2. Datos de presentación

- Dentro del apartado **seleccione el fichero de grabación**: Se determina la ruta donde será grabado el fichero que este caso se llama **200G999999997rtpa 2012**. Hay dos opciones:
 - Fichero por defecto (RECOMENDADO)**: Por defecto el programa determina una ruta donde será grabado el fichero (**200G999999997rtpa 2012.dat**).
 - Pero se podrá guardar en otro sitio a través de la opción **Ruta personalizada**
- Una vez seleccionada la **opción**, dar a **siguiente**.

Presentación de la declaración

3. **Cuenta Bancaria:** SOLO SE ABRIRÁ esta PASO en los supuestos que salga a **INGRESAR** o **DEVOLVER**. Desde aquí se posibilita consignar/modificar el número de cuenta corriente.

Presentación de la declaración

Diagrama de flujo de la presentación de la declaración:

- 1 Forma presentación
- 2 Datos de presentación
- 3 Cuenta bancaria
- 4 Confirmación

Formulario de la **Cuenta bancaria**:

Cuenta bancaria

4. **Confirmación de la presentación:**

Distinguimos dos apartados:

- **Resumen fichero para la Diputación de Gipuzkoa:** Confirma que el fichero de la declaración se ha generado correctamente y recuerda la ruta donde se ha archivado el mismo.
- **Presentación:** Pinchar el **siguiente enlace** para pasar a **Gipuzkoataria** y proceder desde allí a la **transmisión de la declaración**.

Presentación de la declaración

Diagrama de flujo de la presentación de la declaración:

- 1 Forma presentación
- 2 Datos de presentación
- 3 Cuenta bancaria
- 4 Confirmación

Confirmación de la presentación

> Resumen: Fichero para la Diputación Foral de Gipuzkoa.

La generación del fichero de presentación para la Diputación foral de Gipuzkoa se ha realizado correctamente. Recuerde la ubicación del fichero que contiene la declaración. Pulse el botón a la derecha de la ruta para abrir la carpeta contenedora.

> Presentación

Pulse en el enlace para terminar con la presentación de la declaración en la Diputación Foral de Gipuzkoa y envíe el fichero indicado a través del portal de servicios:

Pulse aquí para presentar la declaración (Gipuzkoataria)

B. TRANSMISIÓN DE LA DECLARACIÓN: Se realiza a través de **Gipuzkoataria**

PASO 1:Gipuzkoataria

The screenshot shows the Gipuzkoataria website interface. At the top, there's a header with the logo and navigation links. Below the header, there's a main content area with two primary options for authentication: 'Clave operativa' and 'Certificado digital'. The 'Clave operativa' option includes fields for 'Número de identificación' and 'Clave de autenticación', along with a numeric keypad and a 'Borrar' button. The 'Certificado digital' option includes a field for 'Introduzca su tarjeta en el lector' and a button to 'Ver lista de certificados aceptados'. To the right, there's a sidebar with 'Opciones principales' and 'Información sobre este servicio'.

- Para transmitir a través de **clave operativa** poner nº de identificación y la clave de autenticación que corresponda.
- Para transmitir con la **firma electrónica**(tarjeta ONA, DNI electrónico, tarjeta de entidad de IZENPE etc) escoger la opción "**Certificado Digital**".

PASO 2:Declaraciones telemáticas

- 2.1 En caso de acceder directamente desde el programa de **ZERGABIDEA**: se pasará directamente al **PASO 4**.

The screenshot shows a yellow box with the text: 'Pulse en el enlace para terminar con la presentación de la declaración en la Diputación Foral de Gipuzkoa y envíe el fichero indicado a través del portal de servicios: **Pulse aquí para presentar la declaración (Gipuzkoataria)**'. Below the box is a 'Volver' button.

- 2.2 En caso de acceder desde **Gipuzkoataria** Seleccionaremos la opción **Declaraciones Telemáticas dentro de SERVICIOS DISPONIBLES- Hacienda y Finanzas- Declaraciones Tributarias**.

The screenshot shows the 'SERVICIOS DISPONIBLES' menu. It lists various services available for online submission, including 'Deputado General', 'Cultura, Juventud y Deporte', 'Política Social', 'Hacienda y Finanzas', and 'Declaraciones tributarias'. The 'Declaraciones tributarias' option is highlighted, showing sub-options like 'Declaraciones telemáticas', 'Consulta de declaraciones', and 'Sociedades - Modelos estatales'.

PASO 3: Asistente de transmisión

A continuación se inicia un Asistente para la transmisión de **Declaraciones Telemáticas** :

Pincharemos en **Iniciar el asistente ahora** :

El asistente consta de **tres pasos**

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

A través de esta aplicación puede presentar sus declaraciones tributarias.

The screenshot shows the 'Utilice este servicio para:' section of the assistant. It lists several actions that can be performed using the service, such as 'Presentar declaraciones tributarias', 'Realizar consultas sobre declaraciones tributarias presentadas', 'Presentar justificantes que acompañen a una declaración transmitida', 'Presentar modificaciones o anulaciones de una declaración transmitida', and 'Realizar el pago de una declaración tributaria'. At the bottom, there is a blue button labeled 'Iniciar el asistente ahora'.

☐ No volver a mostrar

- a. **Selección de modelo**: pondremos el modelo 200

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

The screenshot shows the 'Selección de modelo' step of the assistant. It includes a progress bar with three steps: 'Selección de modelo', 'Tipo de operación', and 'Forma de presentación'. Below the progress bar, there are three tabs: 'Introducción modelo', 'Selección por impuestos', and 'Búsqueda por texto'. The 'Introducción modelo' tab is active, showing a text input field for 'Modelo tributario*' with the value '200' entered. At the bottom right, there is a red button labeled 'ACEPTAR'.

b. **Tipo de operación:** Pincharemos la opción **presentar una declaración tributaria**.

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

c. **Forma de presentación:** se presenta un resumen del modelo a presentar y la modalidad: Le daremos a **Aceptar**

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

PASO 4: Enviar y comprobante

■ **Se adjuntará el fichero:** Una vez fijado el **ejercicio 2012**, se adjuntará el fichero. En el ejemplo el nombre del fichero es: **200G999999997rtpa 2012.dat** y se dará al botón de **ENVIAR**

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

■ **Lista de resultados:** En este apartado se confirma que la declaración ha sido **aceptada** y pinchando en **comprobante** se podrá sacar una **copia de la liquidación** que justificará su presentación.

DECLARACIONES TELEMÁTICAS

PASO 5: Copia de la declaración

■ Para volver a sacar un comprobante de la declaración y ver el estado de la transmisión se irá otra vez a la opción de **Declaraciones Tributarias** y se seleccionará nuevamente la opción **Declaraciones Telemáticas**:

SERVICIOS DISPONIBLES

Elija el servicio o trámite por internet disponibles por nuestros departamentos:

- ⊕ Diputado General
- ⊕ Cultura, Juventud y Deporte
- ⊕ Política Social
- ⊕ Hacienda y Finanzas
 - > Información fiscal
 - > Renta - Propuesta de autoliquidación
 - ⊕ Declaraciones tributarias
 - > Declaraciones telemáticas
 - > Consulta de declaraciones
 - > Sociedades - Modelos estatales
- ⊕ Pago de deudas tributarias
- ⊕ Registros y censos
- ⊕ Certificados
- ⊕ Comunicaciones y solicitudes
- ⊕ Información y asistencia
- ⊕ Innovación, Desarrollo Rural y Turismo

■ **A continuación se inicia nuevamente un Asistente en Declaraciones Telemáticas :**

Pincharemos en **Iniciar el asistente ahora :**
El asistente consta de tres pasos:

● DECLARACIONES TELEMÁTICAS

A través de esta aplicación puede presentar sus declaraciones tributarias.

2 Utilice este servicio para:

- Presentar declaraciones tributarias
- Realizar consultas sobre declaraciones tributarias presentadas
- Presentar justificantes que acompañen a una declaración transmitida (por ejemplo, declaración de renta)
- Presentar modificaciones o anulaciones de una declaración transmitida
- Realizar el pago de una declaración tributaria

Iniciar el asistente ahora

☐ No volver a mostrar

a. **Selección de modelo:** pondremos el modelo **200**

● DECLARACIONES TELEMÁTICAS

1 Selección de modelo 2 Tipo de operación 3 Forma de presentación

Introducción modelo Selección por impuestos Búsqueda por texto

Indique el modelo con el que va a trabajar.
 Si no sabe exactamente cuál es, puede seleccionarlo por impuestos o buscarlo por texto libre.

Modelo tributario*: 200

ACEPTAR

b. **Tipo de operación:** Pincharemos la opción **Realizar una consulta, presentar justificantes, modificaciones, anulaciones o realizar pagos**

● DECLARACIONES TELEMÁTICAS

1 Selección de modelo 2 Tipo de operación 3 Forma de presentación

Tipo de operación

Datos seleccionados

Modelo tributario: (200) Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes

¿Qué desea hacer con el modelo seleccionado?

☐ Presentar una declaración tributaria

☒ Realizar una consulta, presentar justificantes, modificaciones, anulaciones o realizar pagos

Volver **ACEPTAR**

c. **Consultas, justificantes, modificaciones, anulaciones y pagos:** Se rellenarán los siguientes apartados: **Modelo: 200** y **Ejercicio: 2012** y pulsaremos **CONSULTAR**

● DECLARACIONES TELEMÁTICAS

Consultas, justificantes, modificaciones, anulaciones y pago

Seleccione las opciones de consulta y el criterio de ordenación y pulse el botón **Consultar**.

Modelo: 200 - Impuesto sobre sociedades

Ejercicio: 2012

Periodo: --Anual--

NIF:

Fecha Presentación(dd/mm/aaaa):

Estado: ☒ Aceptada ☒ Rechazada ☒ Anulada

Resultado: --

Importe:

Proceso: --

Ordenación: Fecha presentación

CONSULTAR

NOTA: Si se modifican datos de una declaración que ha sido aplazada o fraccionada, la solicitud de aplazamiento-fraccionamiento anterior queda sin efecto, y si desea aplazarla o fraccionarla deberá solicitar nuevamente su aplazamiento-fraccionamiento.

■ **En el apartado Resultado de la consulta** podremos ver el **estado** de la declaración (Aceptada/rechazada), **procesada** (si/no), en su caso importe y pinchando en **este icono** obtendremos **justificante (pdf)** que acredita la presentación de la declaración.

● DECLARACIONES TELEMÁTICAS

Resultado de la consulta

Ejerc.Per.	Mod.	NIF	Nombre	F.Pres.	Estado	Proc.	Importe	Forma de Pago	Pago	Acciones
2012	200	G99999997	ELXARTEA XX	26/04/2013 10:28:06	Aceptada	No				Ver justificante

*** Nota: Estos son los posibles valores que pueden tomar las siguientes columnas:**

Importe:

- Importe a ingresar en **negro**.
- Importe a devolver en **azul**.
- Importe a compensar en **rojo**.

Proc.:

- Sí -- Declaración procesada, incorporada a las bases de datos de Hacienda.
- No -- Declaración no procesada, no incorporada a las bases de datos de Hacienda.

Pago:

- Sí -- Declaración pagada por el procedimiento que se haya escogido: domiciliación, pasarela de pagos o carta de pago.
- No -- La declaración presentada no ha sido pagada.
- Pendiente de confirmación -- El pago se ha realizado quedando pendiente la confirmación por la entidad financiera.

Estado:

- Aceptada -- Declaración admitida por Hacienda.
- Rechazada -- Declaración no admitida por Hacienda al no superar la validación.
- Anulada -- Declaración anulada por el contribuyente.

Gipuzkoako Foru Erkidegoa
 Diputación Foral de Gipuzkoa
 Foruaren Finantza Departamentua
 Departamento de Hacienda y Finanzas
 Zuzenbako Bergein Zerbitzua
 Servicio de Impuestos Directos

FORNITAREN GAINEN DERRA
 IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES
 Ejercicio 2012 Ekitaldia
 Zerbakiak/Número: 00000015

Sujeto Pasivo.....ELXARTEA XX
 NIF.....G9999997
 Fecha.....26/04/2013 Declaración complementaria: ☐ Periodo impositivo: 01/01/2012 - 31/03/2012

RESULTADO CONTABLE

Ajustes extracontables positivos (+).....

Ajustes extracontables negativos (-).....

BASE IMPONIBLE POSITIVA.....

Compensación bases impositivas negativas.....

BASE IMPONIBLE.....

BASE LÍQUIDA

Tipo gravamen.....

CUOTA INTEGRAL.....

Ajustes por artículo 272d) RF 7/1994.....

CUOTA INTEGRAL AJUSTADA.....

Ronfificaciones cooperativas especialmente protegidas(50%).....

Ronfificaciones por servicios públicos locales (50%).....

Ronf. por entidades dedicadas al arrend. viviendas (50%).....

Otras bonificaciones.....

Deducciones por doble imposición interna.....

Deducciones por doble imposición internacional.....

Deducciones por doble imposición socios SOCIMI.....

CUOTA LÍQUIDA.....

Deducciones con límite sobre la cuota líquida.....

Deducciones sin límite sobre la cuota líquida.....

CUOTA EFECTIVA.....

Ret. e ingr. a cuenta: ingresos financieros y otros.....

Ret. e ingr. a cuenta: arrendamientos e inmuebles.....

Ret. e ingr. a cuenta: imputados por otras entidades.....

DIFERENCIA POSITIVA O NEGATIVA.....

% de tributación correspondiente al TIR.....

CUOTA DIFERENCIAL A INGRESAR O A DEVOLVER.....

Pago finan. imputados por UTE/AIE.....

Incremento por pérdida beneficios ejercicios anteriores.....

Intereses de demora por pérd. de benef. e.j.s. anteriores.....

Importe ingreso/devolución declaración original.....

LÍQUIDO A INGRESAR.....

LÍQUIDO A DEVOLVER.....

La entidad declarante renuncia a la devolución.....

Código cuenta cliente