



Gipuzkoako Foru Aldundia
Diputación Foral de Gipuzkoa

Ogasun eta Finantza Departamentua
Departamento de Hacienda y Finanzas

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

200
Página 1

Ejercicio 2012

Nº de liquidación

Autoliquidación relativa al período

Del/...../2012 al/...../201

Identificación de la entidad declarante

NIF	Razón social
-----	--------------

Presentador/a

NIF	Apellidos y nombre o razón social
-----	-----------------------------------

Persona con quién relacionarse

NIF	Apellidos y nombre o razón social	Teléfono
-----	-----------------------------------	----------

e-mail

Declaración de los y las representantes legales de la entidad

Por poder	Don/Doña..... NIF
	Notaría..... Fecha poder
	Don/Doña..... NIF
	Notaría..... Fecha poder
Don/Doña..... NIF	
Notaría..... Fecha poder	
Don/Doña..... NIF	
Notaría..... Fecha poder	

Resultado declaración	{ Positiva <input type="checkbox"/> Devolver <input type="checkbox"/> Negativa <input type="checkbox"/>	Importe	Si la declaración-liquidación resulta con derecho a devolución y renuncia a la misma, marque una X <input type="checkbox"/>
		<input type="text"/>	
Consignar una X en los casos: No procede efectuar ingreso alguno por el Impuesto. <input type="checkbox"/> No corresponde devolución. <input type="checkbox"/>			

Domiciliación

Nombre de Entidad	Entidad	Sucursalsal nº	DC	Nº de cuenta
-------------------	---------	----------------	----	--------------

Fecha y número de envío

Sello electrónico de la Hacienda Foral

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Actividad o actividades a que se refiere la declaración		Epígrafe IAE
Actividad principal:		
90	.....	2
Otras:		
91	.....	3
92	.....	4
93	.....	5
Plantilla laboral de la entidad: Promedio de plantilla (todo tipo de contrato)	6	
Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio	7	Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio anterior 94
Marque una X en caso de no tener personal laboral durante el ejercicio	86	

Regímenes fiscales especiales y caracteres de la declaración (marque con X el o los que procedan)

Entidad Régimen Fiscal NF 3/2004	8	Minería	23	Sociedad artículo 29.2 no comprendidas en otros regímenes	39
Entidad parcialmente exenta (arts. 117 a 119 NF 7/1996)	9	Tributación conjunta Estado/Diputaciones Forales/Comunidad Foral Navarra	25	Entidad grupo mercantil (artículo 42 Código de Comercio)	40
EPSV(NF 7/1988)	70	Sociedad de inversión de capital variable	71	Sociedad agraria de transformación	96
Fondo de Pensiones (RDL 1/2002)	10	Fondo de inversión de carácter financiero	26	Actualización balances DFN 1/2013	59
Sociedades y Fondos de capital riesgo y Sociedades de desarrollo regional	11	Sociedad de inversión inmobiliaria o Fondo de inversión inmobiliario	27		
Sociedades de Promoción de Empresas	12	Entidad de crédito	28		
N.º grupo	13	Entidad aseguradora	29		
Sociedad dominante	14	Sociedad tenencia valores extranjeros	30		
Sociedad dependiente	15	Cooperativa protegida	31		
Entidad de investigación y explotación de hidrocarburos	16	Cooperativa especialmente protegida	32		
Entidad dedicada al arrendamiento de viviendas	17	Cooperativa no protegida	33	Entidad inactiva	24
Entidad T. Fiscal Internacional	18	UTE	35	Declaración complementaria (1)	34
Establecimiento permanente	19	AIE	36	Entidad disuelta y liquidada	52
Pequeña empresa	20	AEIE	37	Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial)	54
Mediana empresa	21	Sociedades patrimoniales	38		
		Sociedad de garantía recíproca	95		

(1) En caso de declaración complementaria, se deberá efectuar una declaración nueva y completa que sustituya a la primera.

Estados de cuentas

Balance y ECPN:	Modalidad normal	55
	Modalidad abreviada	56
	Modalidad PYMES	57

Pérdidas y ganancias:	Modalidad normal	65
	Modalidad abreviada	66
	Modalidad PYMES	67

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
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	

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N, A, P).....		149
Cientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P).....	150	
Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N, A, P).....	151	
Clientes 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

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Patrimonio neto (N, A, P)		201
Fondos propios (N, A, P)		202
Capital (N, A, P).....	203	
Capital escriturado (N, A, P).....	204	
(Capital no exigido) (N, A, P).....	205	
Prima de emisión (N, A, P).....	206	
Reservas (N, A, P).....	207	
Legal y estatutarias (N).....	208	
Otras reservas (N).....	209	
(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N, A, P).....	210	
Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P).....	211	
Remanente (N).....	212	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N).....	213	
Otras aportaciones de socios (N, A, P).....	214	
Resultado del ejercicio (N, A, P).....	215	
(Dividendo a cuenta) (N, A, P).....	216	
Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A).....	217	
Ajustes por cambios de valor (N, A)		218
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	219	
Operaciones de cobertura (N).....	220	
Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N).....	221	
Diferencia de conversión (N).....	222	
Otros (N).....	223	
Ajustes en patrimonio neto (P)		224
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P).....		225
Pasivo no corriente (N, A, P)		226
Provisiones a largo plazo (N, A, P)		227
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N).....	228	
Actuaciones medioambientales (N).....	229	
Provisiones por reestructuración (N).....	230	
Otras provisiones (N).....	231	
Deudas a largo plazo (N, A, P)		232
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	233	
Deudas con entidades de crédito (N, A, P).....	234	
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P).....	235	
Derivados (N).....	236	
Otros pasivos financieros (N).....	237	
Otras deudas a largo plazo (A, P).....	238	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....		239
Pasivos por impuesto diferido (N, A, P).....		240
Periodificaciones a largo plazo (N, A, P).....		241
Acreedores comerciales no corrientes (N, A, P).....		242
Deuda con características especiales a largo plazo (N, A, P).....		243

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Pasivo corriente (N, A, P).....	244	
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A).....	245	
Provisiones a corto plazo (N, A, P).....	246	
Deudas a corto plazo (N, A, P).....	247	
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	248	
Deudas con entidades de crédito (N, A, P).....	249	
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P).....	250	
Derivados (N).....	251	
Otros pasivos financieros (N).....	252	
Otras deudas a corto plazo (A, P).....	253	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P).....	254	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N, A, P).....	255	
Proveedores (N, A, P).....	256	
Proveedores a largo plazo (N, A, P).....	257	
Proveedores a corto plazo (N, A, P).....	258	
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N).....	259	
Acreedores varios (N).....	260	
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N).....	261	
Pasivos por impuesto corriente (N).....	262	
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N).....	263	
Anticipos de clientes (N).....	264	
Otros acreedores (A, P).....	265	
Periodificación a corto plazo (N, A, P).....	266	
Deuda con características especiales a corto plazo (N, A, P).....	267	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N, A, P).....	268	

NIF

Nombre o razón social

Cuenta de pérdidas y ganancias

Operaciones continuadas

Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P).....		301	
Ventas (N).....	302		
Prestaciones de servicios (N).....	303		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N, A, P).....		304	
Trabajos realizados por la empresa para su activo (N, A, P).....		305	
Aprovisionamientos (N, A, P).....		306	
Consumo de mercaderías (N).....	307		
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N).....	308		
Trabajos realizados por otras empresas (N).....	309		
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	310		
Otros ingresos de explotación (N, A, P).....		311	
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P).....	312		
Ingresos por arrendamientos (N, A, P).....	313		
Resto (N, A, P).....	314		
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N, A, P).....	315		
Gastos de personal (N, A, P).....		316	
Sueldos salarios y asimilados (N, A, P).....	317		
Indemnizaciones (N, A, P).....	319		
Seguridad Social a cargo de la empresa (N, A, P).....	320		
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N, A, P).....	321		
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	322		
Otros gastos sociales (N, A, P).....	323		
Provisiones (N, A).....	324		
Otros gastos de explotación (N, A, P).....		325	
Servicios exteriores (N).....	326		
Tributos (N).....	327		
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N).....	328		
Otros gastos de gestión corriente (N).....	329		
Amortización del inmovilizado (N, A, P).....		330	
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N, A, P).....		331	
Excesos de provisiones (N, A, P).....		332	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N, A, P).....		333	
Deterioro y pérdidas (N, A, P).....	334		
Deterioros (N, A, P).....	335		
Reversión de deterioros (N, A, P).....	336		
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P).....	337		
Beneficios (N, A, P).....	338		
Pérdidas (N, A, P).....	339		
Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N, A).....		340	
Otros resultados (N, A, P).....		341	
Resultado de explotación (N, A, P).....		342	

NIF

Nombre o razón social

Cuenta de pérdidas y ganancias

Ingresos financieros (N, A, P).....		343	
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	344		
En empresas del grupo y asociadas (N, A, P).....	345		
En terceros (N, A, P).....	346		
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N, A, P).....	347		
De empresas del grupo y asociadas (N, A, P).....	348		
De terceros (N, A, P).....	349		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P).....	350		
Gastos financieros (N, A, P).....		351	
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N, A, P).....	352		
Por deudas con terceros (N, A, P).....	353		
Por actualización de provisiones (N, A, P)	354		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N, A, P).....		355	
Cartera de negociación y otros (N).....	356		
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N).....	357		
Diferencias de cambio (N, A, P).....		358	
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N, A, P).....		359	
Deterioros y pérdidas (N, A, P).....	360		
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	361		
Deterioros, otras empresas (N, A, P).....	362		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	363		
Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P).....	364		
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P).....	365		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	366		
Beneficios, otras empresas (N, A, P).....	367		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	368		
Pérdidas, otras empresas (N, A, P).....	369		
Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N, A, P).....		376	
Incorporación al activo de gastos financieros (N, A, P).....	377		
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores (N, A, P).....	378		
Resto de ingresos y gastos (N, A, P).....	379		
Resultado financiero (N, A, P).....		370	
Resultado antes de impuestos (N, A, P).....		371	
Impuestos sobre beneficios (N, A, P).....		372	
Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas (N).....		373	
Operaciones interrumpidas			
Resultado del ejerc.procedente de operac.interrumpidas neto de impuestos (N).....		374	
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A, P).....		375	

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A).....	480
--	-----

Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto

Por valoración de instrumentos financieros (N, A).....	550
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	551
Otros ingresos / gastos (N).....	552
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A).....	553
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A).....	554
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N, A).....	555
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A).....	556
Diferencias de conversión (N, A).....	557
Efecto impositivo (N, A)	558
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (N, A).....	559

Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias

Por valoración de instrumentos financieros (N, A).....	560
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	561
Otros ingresos / gastos (N).....	562
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A).....	563
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A).....	564
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A).....	565
Diferencias de conversión (N, A).....	566
Efecto impositivo (N, A).....	567
Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A).....	568

TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N, A).....	569
---	------------

Distribución de resultados

Fecha distribución dividendos
 501

Base de reparto

Pérdidas y ganancias.....	502
Remanente.....	503
Prima de emisión.....	504
Otras reservas.....	505
Total.....	506

Distribución

A reserva legal.....	507
A reserva por fondo de comercio.....	508
A reserva para inversiones productivas (art. 39 NF 7/96).....	510
A reservas especiales.....	511
A reservas voluntarias.....	512
A otras reservas.....	513
A dividendos.....	514
A compensación pérdidas ejercicios anteriores.....	515
A remanente.....	516
A otras aplicaciones.....	517
Total.....	518

Volumen de operaciones	4600
-------------------------------------	-------------

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2012
Estado de cambios en el patrimonio neto (II): Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF

Nombre o razón social

	Capital (N, A, P)		Prima de emisión (N,A,P)	Reservas (N,A,P)	Acciones y particip. en patrim. propias (N,A,P)	Resultados de ejercicios anteriores (N,A,P)	Otras aportaciones de socios (N,A,P)
	Escriturado	(No exigido)					
Saldo final a (...../...../.....) (N, A, P)	600	601	602	603	604	605	606
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2011 y anteriores (N, A, P)	607	608	609	610	611	612	613
Ajustes por errores del ejercicio 2011 y anteriores (N, A, P)	614	615	616	617	618	619	620
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2012 (N, A, P)	621	622	623	624	625	626	627
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	628	629	630	631	632	633	634
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	635	636	637	638	639	640	641
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	642	643	644	645	646	647	648
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	649	650	651	652	653	654	655
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	656	657	658	659	660	661	662
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	663	664	665	666	667	668	669
Aumentos de capital (N, A, P)	670	671	672	673	674	675	676
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	677	678	679	680	681	682	683
Conversión de pasivos financ. en pat.neto (conversión oblig., condonación deudas) (N)	684	685	686	687	688	689	690
(-) Distribución de dividendos (N)	691	692	693	694	695	696	697
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	698	699	700	701	702	703	704
Incremento (reducción) de pat. neto resultante de una combinación de negocios (N)	705	706	707	708	709	710	711
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	712	713	714	715	716	717	718
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	719	720	721	722	723	724	725
Saldo final a (...../...../.....) (N, A, P)	726	727	728	729	730	731	732

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2012
Estado de cambios en el patrimonio neto (III): Estado total de cambios en el patrimonio neto (continuación)

NIF		Nombre o razón social									
	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 a (...../...../.....) (N, A, P)	750	751	752	753	754	755	756				
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2011 y anteriores (N, A, P)	757	758	759	760	761	762	763				
Ajustes por errores del ejercicio 2011 y anteriores (N, A, P)	764	765	766	767	768	769	770				
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2012 (N, A, P)	771	772	773	774	775	776	777				
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	778	779	780	781		783	784				
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	785	786			789	790	791				
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	792	793			796	797	798				
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	799	800			803	804	805				
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	806	807			810	811	812				
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	813	814	815	816	817	818	819				
Aumentos de capital (N, A, P)	820	821	822	823	824	825	826				
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	827	828	829	830	831	832	833				
Conversión de pasivos financ. en pat.neto (conversión oblig., condonación deudas) (N)	834	835	836	837		839	840				
(-) Distribución de dividendos (N)	841	842	843	844		846	847				
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	848	849	850	851		853	854				
Incremento (reducción) de pat.neto resultante de una combinación de negocios (N)	855	856	857	858		860	861				
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	862	863	864	865	866	867	868				
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	869	870	871	872	873	874	875				
Saldo final a (...../...../.....) (N, A, P)	876	877	878	879	880	881	882				

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.....	1000		
		Aumentos	Disminuciones
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones continuadas.....	1001		1002
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones interrumpidas.....	1003		1004
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades.....			1005

Correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por Impuesto sobre Sociedades)

		Aumentos	Disminuciones
Diferencias entre amortización contable y fiscal (artículo 11.2 y 11.6 NF 7/1996).....	1006		1007
Amortización actividades investigación y desarrollo (artículo 11.4.d) y e) NF 7/1996).....	1008		1009
Libertad amortización reducción y corrección del impacto contaminante y de limpieza de suelos contaminados (artículo 11.4.g) y h) NF 7/1996).....	1010		1011
Otros supuestos de libertad de amortización (artículos 11.4.a), b), c) y f) i) NF 7/1996 artículo 26.3 NF 2/1997).....	1012		1013
Pequeñas y medianas empresas: amortización del inmovilizado material nuevo (artículo 50 NF 7/1996).....	1014		1015
Amortización en caso de cesión de uso de activos con opción de compra o renovación (art. 11.5 NF3/1996)	1016		1017
Arrendamiento financiero: régimen especial (artículo 116 NF 7/1996).....	1018		1019
Adquisición de participaciones (artículo 12.8 NF 7/1996)	1020		1021
Deducción fondo de comercio (artículo 12.9 NF 7/1996).....	1022		1023
Deducción del intangible de vida útil indefinida (artículo 12.10 NF 7/1996).....	1024		1025
Otros supuestos de pérdidas por deterioro de valor (artículo 12.1, 2, 3, 4, 6 y 7 NF 7/1996).....	1026		1027
Pequeñas y medianas empresas: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (artículo 51 NF 7/1996).....	1028		1029
Provisiones no deducibles fiscalmente (artículo 13 NF 7/1996).....	1030		1031
Gastos no deducibles fiscalmente (artículo 14 NF 7/1996).....	1032		
Aplicación del valor normal de mercado (artículos 15.2, 15.3, 16, 17 y 18 NF 7/1996).....	1033		1034
Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria (artículo 15.9 NF 7/1996).....			1035
Exención por doble imposición internacional (artículo 19 NF 7/1996).....	1036		1037
Gtos. por operaciones con acciones propias, como gastos de emisión, honorarios, etc. (art. 20.3 NF 7/1996)			1038
Errores contables (artículo 20.3 NF 7/1996).....	1039		1040
Operaciones a plazo (artículo 20.4 NF 7/1996).....	1041		1042
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (artículo 20 NF 7/1996).....	1043		1044
Subcapitalización (artículo 21 NF 7/1996).....	1045		
Diferimiento de beneficios extraordinarios (DT 1.ª NF 5/2002).....	1046		
Exención por reinversión (artículo 22 NF 7/1996).....			1047
Inversiones por implantación de empresas en el extranjero (redacción anterior artículo 22.bis NF 3/1996).....	1048		
Reducción de ingresos procedentes de la propiedad intelectual o industrial (artículo 22.bis NF 7/1996).....			1049
Imputación de rentas (UTE, AIE, AEIE) (Capítulos IV y V Título VIII NF 7/1996).....	1053		1054
Sociedades y Fondos de capital-riesgo, Sociedades de Promoción de Empresas y Sociedades de Desarrollo Industrial y Regional (Capítulo VI Título VIII NF 7/1996).....	1055		1056
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (Capítulo X Título VIII NF 7/1996).....	1057		1058
Minería e hidrocarburos (Capítulos XI y XII Título VIII NF 7/1996).....	1059		1060
Transparencia fiscal internacional (Capítulo XIII Título VIII NF 7/1996).....	1061		1062
Régimen fiscal de entidades de tenencia de valores en el extranjero (Capítulo III Título VIII NF 7/1996).....	1063		1064
Régimen fiscal de entidades parcialmente exentas (Capítulo XVI Título VIII NF 7/1996).....	1065		1066
Integración de rentas socios SOCIMI (Capítulo XVII Título VIII NF 7/1996)	1080		1081
Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (NF 3/2004).....	1067		1068
Cooperativas: 50% dotación obligatoria al Fondo de Reserva Obligatorio (NF 2/1997).....			1069
Integración ajustes DT 11ª.2 DF 45/1997.....	1072		1073
Opción DT 11ª. 5 DF 45/1997.....	1074		1075
Otras correcciones (*).....	1076		1077
Total correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.....	1078		1079

1082 (*) Detalle de la partida "Otras correcciones"

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Información adicional Disposición Transitoria 11ª.Dos DF 45/1997

Concepto	Cargos y abonos párrafo primero		Abonos párrafo tercero		Abonos párrafo cuarto		Total	
Abonos reservas pendientes de imputar	1218		1219		1220		1221	
Cargos reservas pendientes de imputar	1222						1225	
Aumentos	1226		1227		1228		1229	
Disminuciones	1230						1233	
Pendiente	1234		1235		1236		1237	

Opción Disposición Transitoria 11ª. Cuatro DF 45/1997.....	1238	
Opción Disposición Transitoria 11ª. Cinco DF 45/1997.....	1240	

Saldo neto	Ajustes en Base imponible									
	2008		2009		2010		2011		2012	
1241		1242		1243		1244		1245		1246

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Base imponible/Base liquidable entidades NO sometidas al régimen especial de sociedades patrimoniales

Base imponible previa de actividades que tributen en régimen general.....	1500	
Compensación de Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores.....	1501	
Base imponible/Base liquidable	1503	

Sólo sociedades en imputación de rentas	{	socios residentes.....	1507		Tipo de gravamen
		socios no residentes.....	1508			1509

Consignar una X en caso de aplicarse el tipo del 21% por haber sido admitida a cotización por primera vez en la Bolsa de Valores de Bilbao	1510	
Tipo de gravamen.....	1511	
Cuota íntegra	1512	
Ajuste por aplicación artículo 27.2.d) NF 7/1996.....	1513	
Cuota íntegra ajustada.....	1514	

Deducciones aplicables a entidades NO sometidas al régimen especial de sociedades patrimoniales

Bonificaciones	{	Cooperativas especialmente protegidas (50%)(Art. 27.2 NF 2/1997).....	1515	
		Servicios públicos locales (99%) (Art. 36 NF 7/1996).....	1516	
		Entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (90%) (Art. 119 Ter. NF 7/1996).....	1517	
		Otras bonificaciones.....	1518	
Deducciones por doble imposición	{	Interna (Art.33 NF 7/1996).....	1519	
		Internacional (Art.34 y 34bis NF 7/1996).....	1520	
Deducción por doble imposición socios SOCIMI			1524	
Cuota líquida.....			1521	
Deducciones con límite de cuota.....			1522	
Deducciones sin límite de cuota.....			1523	
Cuota efectiva.....			1550	

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Cuota efectiva de entidades no sujetas al régimen de sociedades patrimoniales.....	1550	
Cuota efectiva de entidades sujetas al régimen de sociedades patrimoniales.....	1551	

Retenciones e ingresos a cuenta: ingresos financieros y otros.....	1553	
Retenciones e ingresos a cuenta: arrendamiento de inmuebles.....	1554	
Retenciones e ingresos a cuenta: imputados por otras entidades.....	1555	
Diferencia positiva o negativa.....	1556	

Porcentaje correspondiente al Territorio Histórico.....	1557	
		Territorio Histórico
Cuota diferencial a ingresar/a devolver.....	1558	
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE.....	1559	
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores (*).....	1560	
Intereses de demora.....	1561	
Importe ingreso/ devolución de la declaración originaria.....	1562	
LIQUIDO A INGRESAR/ A DEVOLVER.....	1570	

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Identificación del / de la adquirente

NIF	Apellidos y nombre o razón social	Residente	No residente
1800	1801	1802	1803
Descripción de la operación			Código
1804			1805
Importe de la transmisión	1806	Compromiso reinversión	1807
Renta acogida a deducción por doble imposición	2100		
Fecha de la transmisión	1808	Importe reinversión/Importe de la transmisión (%)	1809
En el caso de tratarse de construcciones consignar el porcentaje correspondiente a la edificación excluido el valor del suelo			1810

Para el caso de transmisión de participaciones. Identificación participaciones entidad participada

NIF entidad participada	Razón social entidad participada	% participación transmitido
1811	1812	1813

Ejercicio	Precio adquisición/Coste producción/Mejoras	Amortizaciones realizadas	Coefficientes de actualización	Precio adquisición/Coste producción/Mejoras, actualizados	Amortizaciones actualizadas
1814	Hasta 31-12-1983	1815	1816	1817	1818
1820	1984	1821	1822	1823	1824
1826	1985	1827	1828	1829	1830
1832	1986	1833	1834	1835	1836
1838	1987	1839	1840	1841	1842
1844	1988	1845	1846	1847	1848
1850	1989	1851	1852	1853	1854
1856	1990	1857	1858	1859	1860
1862	1991	1863	1864	1865	1866
1868	1992	1869	1870	1871	1872
1874	1993	1875	1876	1877	1878
1880	1994	1881	1882	1883	1884
1886	1995	1887	1888	1889	1890
1892	1996	1893	1894	1895	1896
1898	1997	1899	1900	1901	1902
1904	1998	1905	1906	1907	1908
1910	1999	1911	1912	1913	1914
1916	2000	1917	1918	1919	1920
1922	2001	1923	1924	1925	1926
1928	2002	1929	1930	1931	1932
1934	2003	1935	1936	1937	1938
1940	2004	1941	1942	1943	1944
1946	2005	1947	1948	1949	1950
1952	2006	1953	1954	1955	1956
1958	2007	1959	1960	1961	1962
1964	2008	1965	1966	1967	1968
1970	2009	1971	1972	1973	1974
1976	2010	1977	1978	1979	1980
1982	2011	1983	1984	1985	1986
	2012				
Suma	2000	2001	Suma	2003	2004
Valor contable		2002	Valor contable actualizado		2005
			Corrección monetaria		2006

Beneficio contable	2007
Amortizaciones no deducidas fiscalmente	2008
Renta positiva	2009
Corrección monetaria	2010
Exención por reinversión	2011

NIF

Nombre o razón social

Deducciones con límite en la cuota. Norma Foral 7/1996 y Norma Foral 3/2004

Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción		% deducción		Importe																																													
Art. 37	Activos no corrientes nuevos	2500		2501	10	2502																																													
Art. 38	Actuaciones para la protección y difusión del Patrimonio Cultural	2503		2504	15	2505																																													
Art. 38	Producciones cinematográficas o audiovisuales	2506		2507	20	2508																																													
Art. 38	Coproducción financiera	2509		2510	5	2511																																													
Art. 38	Edición de libros	2512		2513	5	2514																																													
Art. 39	Reserva para inversiones productivas	2515		2516	10	2517																																													
Art. 41	Innovación no tecnológica	2518		2519	15	2520																																													
Art.41	Innovación no tecnológica (deducción adicional)	2521		2522	20	2523																																													
Art. 41	Innovación no tecnológica (Inmovilizado material e intangible)	2524		2525	10	2526																																													
Art 41.10 b)	Innovación no tecnológica (exceso sobre media)	2595		2596	35	2597																																													
Art. 43	Inversiones Listado Vasco de Tecnologías Limpias	2527		2528	30	2529																																													
Art. 43	Limpieza de suelos. Desarrollo sostenible. Protección y mejora del medio ambiente	2530		2531	15	2532																																													
Art. 44 bis	Contribuciones empresariales a PP, MPS y EPSV	2533		2534	10	2535																																													
Art. 44	Gastos formación profesional	2536		2537	10	2538																																													
Art. 44	Gastos formación profesional (deducción adicional)	2539		2540	15	2541																																													
Art. 44 ter	Gastos por otorgamiento del protocolo de empresa familiar	2542		2543	10	2544																																													
Art. 45	Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="6">Plantilla laboral indefinida</th> </tr> <tr> <th colspan="2"></th> <th colspan="2">Promedio plantilla ejercicio anterior (1)</th> <th colspan="2">Promedio plantilla ejercicio actual (2)</th> <th colspan="2">Incremento promedio plantilla (2) - (1)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Difícil inserción</td> <td>2545</td> <td colspan="2"></td> <td>2546</td> <td colspan="2"></td> <td>2547</td> </tr> <tr> <td>Resto</td> <td>2548</td> <td colspan="2"></td> <td>2549</td> <td colspan="2"></td> <td>2550</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Personas contratadas en el ejercicio</td> <td>Difícil inserción</td> <td>2551</td> <td></td> <td>2552</td> <td colspan="2">x 9.200</td> <td>2553</td> </tr> <tr> <td>Resto</td> <td>2554</td> <td></td> <td>2555</td> <td colspan="2">x 4.900</td> <td>2556</td> </tr> </tbody> </table>					Plantilla laboral indefinida								Promedio plantilla ejercicio anterior (1)		Promedio plantilla ejercicio actual (2)		Incremento promedio plantilla (2) - (1)		Difícil inserción	2545			2546			2547	Resto	2548			2549			2550	Personas contratadas en el ejercicio	Difícil inserción	2551		2552	x 9.200		2553	Resto	2554		2555	x 4.900		2556
Plantilla laboral indefinida																																																			
		Promedio plantilla ejercicio anterior (1)		Promedio plantilla ejercicio actual (2)		Incremento promedio plantilla (2) - (1)																																													
Difícil inserción	2545			2546			2547																																												
Resto	2548			2549			2550																																												
Personas contratadas en el ejercicio	Difícil inserción	2551		2552	x 9.200		2553																																												
	Resto	2554		2555	x 4.900		2556																																												
Art. 45 bis	Gastos por elaboración e implantación de planes de igualdad	2557		2558	15	2559																																													
Art. 57	Aportaciones a agrupaciones de interés económico	2560		2561	25	2562																																													
Art. 59	Aportaciones dinerarias a sociedades y fondos de capital riesgo	2563		2564	20	2565																																													
Art.60	Aportaciones dinerarias a Sociedades de Promoción de Empresas	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">NIF de la Sociedad de Promoción de Empresas</th> <th colspan="2">Importe aportado</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2569</td> <td></td> <td>2570</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2571</td> <td></td> <td>2572</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>2566</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		NIF de la Sociedad de Promoción de Empresas		Importe aportado		2569		2570		2571		2572				2566		2567	20	2568																													
NIF de la Sociedad de Promoción de Empresas		Importe aportado																																																	
2569		2570																																																	
2571		2572																																																	
		2566																																																	
NF 3/2004	Actividades prioritarias de mecenazgo	2588		2589	15/18	2590																																													

Concepto	Generado	
Total deducciones del ejercicio con límite sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....	2591	
Concepto	Importe imputado	
Deducciones con límite imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....	2592	
Deducciones con límite generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....	2593	
Concepto		
TOTAL DEDUCCIONES CON LÍMITE DEL EJERCICIO.....	2594	

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Deducciones sin límite sobre la cuota. Norma Foral 7/1996

Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción		% deducción	Importe
Art. 40	Actividades I + D	3000		3001 30	3002
Art. 40	Actividades I + D (exceso sobre media)	3003		3004 50	3005
Art. 40	Actividades I + D. Deducción adicional	3006		3007 20	3008
Art. 40	Actividades I + D. Inmovilizado material e intangible	3009		3010 10	3011
Art. 41	Innovación tecnológica	3012		3013 20	3014
Art 41.10 b)	Innovación tecnológica (exceso sobre media)	3015		3016 40	3017
Art. 41	Innovación tecnológica. Deducción adicional	3018		3019 20	3020
Art. 41	Innovación tecnológica (inmovilizado material e intangible)	3021		3022 10	3023

Concepto	Generado
Total deducciones del ejercicio sin límite sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....	3024
Concepto	Importe imputado
Deducciones sin límite imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....	3025
Deducciones sin límite generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....	3026
Concepto	
TOTAL DEDUCCIONES SIN LÍMITE DEL EJERCICIO.....	3027

Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 37 de la Norma Foral 7/1996

Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior	(b) Importe inversión	% (b) / (a) x 100 Límite = 100	(c) Subvenciones	(d) Base deducción (b) - ((c) x (1-tg))
206	3100	3101	3102	3103	3104
211	3105	3106	3107	3108	3109
212	3110	3111	3112	3113	3114
213	3115	3116	3117	3118	3119
215	3120	3121	3122	3123	3124
216	3125	3126	3127	3128	3129
217	3130	3131	3132	3133	3134
218	3135	3136	3137	3138	3139
219	3140	3141	3142	3143	3144
221	3145	3146	3147	3148	3149
23+210					
214+220	3150				

Totales	3151	3152	(e)
A. Ac. Ej. Ant.	3153		
VC Ej. Ant.	3154	(f)	

$$\frac{(e)}{(f)} \times 100 = \frac{3155}{\quad} \%$$

Total base deducción

Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 37.4 e) NF 7/1996

Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 37.5 NF 7/1996

Fecha de comunicación a la administración

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Pérdida de beneficios fiscales

Consignar una X en los casos en que se haya producido una pérdida de beneficios fiscales

4000

Concepto	Ejercicio	Importe deducción
4003	4004	4005

Regímenes especiales Título VIII Capítulo X Norma Foral 7/1996

Consignar una X en aquellos casos en los que, como consecuencia de la absorción, fusión o escisión de sociedades, tenga derecho a deducciones y/o compensaciones de bases imponibles negativas que provengan de las sociedades absorbidas, fusionadas o escindidas

4031

Sociedades absorbidas o escindidas

NIF	Razón social	Concepto	Ejercicio	Importe deducción / BI negativa	Aplicado
4032	4033	4034	4035	4036	4037

Transparencia fiscal internacional

Nombre o razón social

Domicilio social

Clave país

Importe renta

4170	4171	4172	4173
------	------	------	------

Nombre y apellidos administradores

4174

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Tributación conjunta a la Diputación Foral de Gipuzkoa y a las restantes Diputaciones Forales, Navarra y/o Estado

Volumen total de las operaciones realizadas por la Entidad en el ejercicio..... 4100

(Incluidas las operaciones realizadas en el extranjero)

Volumen de las operaciones realizadas en el extranjero durante el ejercicio..... 4101

Volumen de las operaciones realizadas en:

Territorio de régimen común.....	4102
Territorio Histórico de Álava.....	4103
Territorio Histórico de Bizkaia.....	4104
Territorio Histórico de Gipuzkoa.....	4105
Territorio de la Comunidad Foral de Navarra.....	4106

Cálculo de las proporciones de tributación a cada una de las administraciones:

Administración del Estado:	$\frac{4102}{4100 - 4101} \times 100$	.....	4107	%
Diputación Foral de Álava:	$\frac{4103}{4100 - 4101} \times 100$	.....	4108	%
Diputación Foral de Bizkaia:	$\frac{4104}{4100 - 4101} \times 100$	.....	4109	%
Diputación Foral de Gipuzkoa:	$\frac{4105}{4100 - 4101} \times 100$	.....	4110	%
Comunidad Foral de Navarra:	$\frac{4106}{4100 - 4101} \times 100$	.....	4111	%

	Administración del Estado		THA		THB		THG		Comunidad Foral Navarra	
Cuota diferencial a ingresar/a devolver	4120		4128		4137		4145		4153	
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE	4121		4129		4138		4146		4154	
Incremento pérd. beneficios ej. anteriores	4122		4130		4139		4147		4155	
Intereses de demora por pérdida de beneficios de ejercicios anteriores	4123		4131		4140		4148		4156	
Importe ingreso/devolución declarac. originaria	4124		4132		4141		4149		4157	
Líquido a ingresar/a devolver	4127		4136		4144		4152		4161	

NIF

Nombre o razón social

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
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	
Otros instrumentos de capital.....	112	
Activos financieros disponibles para la venta.....		113
Valores representativos de deuda.....	114	
Otros 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 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

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Pasivo	Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
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 ahorro y Cooperativas de crédito).....		176
Resto de pasivos.....		177
Capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito).....		178
Total Pasivo.....		179

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Patrimonio neto	Saldo cuentas	Saldo cuentas globales por conceptos
Fondos propios.....		180
Capital/Fondo de dotación.....	181	
Escriturado	182	
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	
Valores propios (-).....	190	
Resultado del ejercicio.....	191	
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

Información adicional sobre determinadas partidas del pasivo del balance

Fondos de insolvencias por cobertura específica.....	202	
Fondos de insolvencias por cobertura genérica.....	203	

NIF

Nombre o razón social

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 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 DEL EJERCICIO.....		500	

NIF Nombre o razón social

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 DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS.....		281	

Distribución de resultados

Fecha distribución dividendos

501

Base de reparto

Pérdidas y ganancias.....	502	<input type="text"/>
Remanente.....	503	<input type="text"/>
Prima de emisión.....	504	<input type="text"/>
Otras reservas.....	505	<input type="text"/>
Total.....	506	<input type="text"/>

Distribución

A reservas.....	507	<input type="text"/>
A reserva por fondo de comercio.....	508	<input type="text"/>
A fondo de reserva obligatoria (Coop. Crédito).....	509	<input type="text"/>
A reserva para inversiones productivas (art. 39 NF 3/96).....	510	<input type="text"/>
A intereses de aportaciones al capital (Coop. Crédito).....	511	<input type="text"/>
A dividendo activo.....	512	<input type="text"/>
A dotación OS (Cajas de ahorro).....	513	<input type="text"/>
A retornos cooperativos (Coop. Crédito).....	514	<input type="text"/>
A otras aplicaciones.....	515	<input type="text"/>
A compensación pérdidas ejercicios anteriores.....	516	<input type="text"/>
A remanente.....	517	<input type="text"/>
Total.....	518	<input type="text"/>

Volumen de operaciones 4600

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de renta en el extranjero con presencia en el THG) 2012

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

NIF

Nombre o razón social

	Fondos propios					
	Capital/Fondo de dotación	Prima de emisión	Reservas	Otros instrumentos de capital	Menos: Valores propios	
Saldo final a (...../...../.....)	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	
Traspos 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 Coop. 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 a (...../...../.....)	472	473	474	475	476	

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de renta)

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de renta)

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

NIF

Nombre o razón social

	Fondos propios			Total fondos propios	Ajustes por valoración	Total patrimonio neto
	Resultado del ejercicio	Menos: Dividendos y retribuciones				
Saldo final a (...../...../.....)	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 Coop. 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 a (...../...../.....)	477	478	479	480	481	

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (A, E).....	101	
Activos financieros mantenidos para negociar (A, E).....	102	
Instrumentos de patrimonio (A, E).....	103	
Valores representativos de deuda (A, E).....	104	
Derivados (A, E).....	105	
Otros (A, E).....	106	
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (A, E).....	107	
Instrumentos de patrimonio (A, E).....	108	
Valores representativos de deuda (A, E).....	109	
Instrumentos híbridos (A, E).....	110	
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión (A).....	111	
Otros (A, E).....	112	
Activos financieros disponibles para la venta (A, E).....	113	
Instrumentos de patrimonio (A, E).....	114	
Valores representativos de deuda (A, E).....	115	
Inversiones por cuenta de los tomadores de seguros de vida que asuman el riesgo de la inversión (A).....	116	
Otros (A, E).....	117	
Préstamos y partidas a cobrar (A, E).....	118	
Valores representativos de deuda (A, E).....	119	
Préstamos (A, E).....	120	
Anticipos sobre pólizas (A).....	121	
Préstamos a entidades del grupo y asociadas (A, E).....	122	
Préstamos a otras partes vinculadas (A, E).....	123	
Depósitos en entidades de crédito (A, E).....	124	
Depósitos constituidos por reaseguro aceptado (A).....	125	
Créditos por operaciones de seguro directo (A).....	126	
Tomadores de seguro (A).....	127	
Mediadores (A).....	128	
Créditos por operaciones de la actividad de previsión social (E)	413	
Créditos por operaciones de reaseguro (A, E).....	129	
Créditos por operaciones de coaseguro (A).....	130	
Desembolsos exigidos (A, E).....	131	
Otros créditos (A, E).....	132	
Créditos con las Administraciones Públicas (A, E).....	133	
Resto de créditos (A, E).....	134	
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento (A, E).....	135	
Derivados de cobertura (A, E).....	136	
Participación del reaseguro en las provisiones técnicas (A, E).....	137	
Provisión para primas no consumidas (A).....	138	
Provisión de seguros de vida (A).....	139	
Provisión para cuotas no consumidas (E)	414	
Provisión por operaciones de la actividad de previsión social (E)	415	
Provisión para prestaciones (A, E).....	140	
Otras provisiones técnicas (A, E).....	141	

(A): Aplicable a entidades aseguradoras; (E): Aplicable a EPSV

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Inmovilizado material e inversiones inmobiliarias (A, E).....		142
Inmovilizado material (A, E).....	143	
Inversiones inmobiliarias (A, E).....	144	
Inmovilizado intangible (A, E).....		145
Fondo de comercio (A, E).....	146	
Derechos económicos derivados de carteras de pólizas adquiridas a mediadores (A).....	147	
Otro activo intangible (A, E).....	148	
Participaciones en entidades del grupo y asociadas (A, E).....		149
Participaciones en empresas asociadas (A, E).....	150	
Participaciones en empresas multigrupo (A, E).....	151	
Participaciones en empresas del grupo (A, E).....	152	
Activos fiscales (A, E).....		153
Activos por impuesto corriente (A).....	154	
Activos por impuesto diferido (A).....	155	
Otros activos (A, E).....		156
Activos y derechos de reembolso por retribuciones a largo plazo al personal (A, E).....	157	
Comisiones anticipadas y otros costes de adquisición (A).....	158	
Periodificaciones (A, E).....	159	
Resto de activos (A, E).....	160	
Activos mantenidos para la venta (A, E).....		161
TOTAL ACTIVO (A, E).....		162

(A): Aplicable a entidades aseguradoras; (E): Aplicable a EPSV

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Pasivo y Patrimonio neto	Saldo cuentas patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Pasivos financieros mantenidos para negociar (A, E).....		163
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (A, E).....		164
Débitos y partidas a pagar (A, E).....		165
Pasivos subordinados (A, E).....	166	
Depósitos recibidos por reaseguro cedido (A).....	167	
Deudas por operaciones de seguro (A).....	168	
Deudas con asegurados (A).....	169	
Deudas con mediadores (A).....	170	
Deudas condicionadas (A).....	171	
Deudas por operaciones de la actividad de previsión social (E)	416	
Deudas con socios (E)	417	
Deudas condicionadas (E)	418	
Deudas por operaciones de reaseguro (A, E).....	172	
Deudas por operaciones de coaseguro (A).....	173	
Obligaciones y otros valores negociables (A, E).....	174	
Deudas con entidades de crédito (A, E).....	175	
Deudas por operaciones preparatorias de contratos de seguro (A).....	176	
Otras deudas (A, E).....	177	
Deudas con las Administraciones Públicas (A, E).....	178	
Otras deudas con entidades del grupo y asociadas (A, E).....	179	
Resto de otras deudas (A, E).....	180	
Derivados de cobertura (A, E).....		181
Provisiones técnicas (A, E).....		182
Provisión para primas no consumidas (A).....	183	
Provisión para cuotas no consumidas (E)	419	
Provisión para riesgos en curso (A, E).....	184	
Provisión de seguros de vida (A).....	185	
Provisión para primas no consumidas (A).....	186	
Provisión para riesgos en curso (A).....	187	
Provisión matemática (A).....	188	
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asuma el tomador (A).....	189	
Provisión por operaciones de la actividad de previsión social (E)	420	
Provisión para cuotas no consumidas (E)	421	
Provisión para riesgos en curso (E)	422	
Provisión matemática (E)	423	
Provisiones incluidas en el subgrupo 32, cuentas EPSV (E).....	482	
Provisión para prestaciones (A, E).....	190	
Provisión para participación en beneficios y para extornos (A).....	191	
Provisión para participación en beneficios (E)	424	
Otras provisiones técnicas (A, E).....	192	
Provisiones no técnicas (A, E).....		193
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales (A, E).....	194	
Provisión para pensiones y obligaciones similares (A, E).....	195	
Provisión para pagos por convenios de liquidación (A, E).....	196	
Otras provisiones no técnicas (A, E).....	197	
Pasivos fiscales (A).....		198
Pasivos por impuesto corriente (A).....	199	
Pasivos por impuesto diferido (A).....	200	

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Pasivo y Patrimonio neto	Saldo cuentas patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Resto de pasivos (A, E).....		201
Periodificaciones (A, E).....	202	
Pasivos por asimetrías contables (A, E).....	203	
Comisiones y otros costes de adquisición de reaseguro cedido (A).....	204	
Otros pasivos (A, E).....	205	
Pasivos vinculados con activos mantenidos para la venta (A, E).....		206
Total pasivo (A, E).....		207
Fondos propios (A, E).....		208
Capital o fondo mutual (A).....	209	
Capital escriturado o fondo mutual (A).....	210	
(Capital no exigido) (A).....	211	
Fondo mutual (E)	425	
Fondo mutual escriturado (E)	426	
(Fondo mutual no exigido) (E)	427	
Prima de emisión o asunción (A).....	212	
Reservas (A, E).....	213	
Legal y estatutarias (A, E).....	214	
Reserva de estabilización (A, E).....	215	
Otras reservas (A, E).....	216	
(Acciones propias) (A).....	217	
Resultados de ejercicios anteriores (A, E).....	218	
Remanente (A, E).....	219	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (A, E).....	220	
Otras aportaciones de socios y mutualistas (A).....	221	
Otras aportaciones de socios (E)	428	
Resultado del ejercicio (A, E).....	222	
(Dividendo a cuenta y reserva de estabilización a cuenta) (A).....	223	
(Reserva de estabilización a cuenta) (E)	429	
Otros instrumentos de patrimonio neto (A).....	224	
Ajustes por cambios de valor (A, E).....		225
Activos financieros disponibles para la venta (A, E).....	226	
Operaciones de cobertura (A, E).....	227	
Diferencias de cambio y conversión (A, E).....	228	
Corrección de asimetrías contables (A, E).....	229	
Otros ajustes (A, E).....	230	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (A, E).....		231
Total patrimonio neto (A, E).....		232
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO (A, E).....		233

NIF

Nombre o razón social

Cuenta técnica seguro no vida (A) / Cuenta afecta a las actividades de los planes de previsión de las EPSV (E)

Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (A).....		234	
Primas devengadas (A).....	235		
Seguro directo (A).....	236		
Reaseguro aceptado (A).....	237		
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -) (A).....	238		
Primas del reaseguro cedido (-) (A).....	239		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (A).....	240		
Seguro directo (A).....	241		
Reaseguro aceptado (A).....	242		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (A).....	243		
Cuotas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (E)		430	
Cuotas devengadas (E)	431		
Actividad de Previsión Social (E)	432		
Variación de la corrección por deterioro de las cuotas pendientes de cobro (+ ó -) (E).....	433		
Cuotas del reaseguro cedido (-) (E)	434		
Variación de la provisión para cuotas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (E).....	435		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (E).....	436		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....		244	
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	245		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras (A, E).....	246		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....	247		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	248		
De inversiones financieras (A, E).....	249		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....	250		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	251		
De inversiones financieras (A, E).....	252		
Ingresos de inversiones afectas a la previsión social de aportación definida (E)		437	
Otros ingresos técnicos (A, E).....		253	
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro (A).....		254	
Prestaciones y gastos pagados (A).....	255		
Seguro directo (A).....	256		
Reaseguro aceptado (A).....	257		
Reaseguro cedido (-) (A).....	258		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (A).....	259		
Seguro directo (A).....	260		
Reaseguro aceptado (A).....	261		
Reaseguro cedido (-) (A).....	262		
Gastos imputables a prestaciones (A).....	263		
Prestaciones del ejercicio, neta de reaseguro (E)		438	
Prestaciones y gastos pagados (E).....	439		
Actividad de la Previsión Social (E)	440		
Reaseguro cedido (-) (E).....	441		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (E).....	442		
Actividad de la Previsión Social (E)	443		
Reaseguro cedido (-) (E).....	444		
Gastos imputables a prestaciones (E).....	445		
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -) (A, E).....		264	
Participación en beneficios y extornos (A).....		265	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos (A).....	266		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -) (A).....	267		

NIF

Nombre o razón social

Cuenta técnica seguro no vida (A) / Cuenta afecta a las actividades de los planes de previsión de las EPSV (E)

Participación en beneficios (E).....		446	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios (E).....	447		
Variación de la provisión para participación en beneficios (+/-) (E).....	448		
Gastos de explotación netos (A, E).....			
		268	
Gastos de adquisición (A).....	269		
Gastos de administración (A, E).....	270		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido (A).....	271		
Participaciones del reaseguro cedido (E)	449		
Otros gastos técnicos (+ ó -) (A, E).....			
		272	
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -) (A, E).....	273		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -) (A, E).....	274		
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de siniestros (+ ó -) (A).....	275		
Otros (A, E).....	276		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....			
		277	
Gastos de gestión de las inversiones (A).....	278		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A).....	279		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (A).....	280		
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones (E).....	450		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (E).....	451		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (E).....	452		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....	281		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	282		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	283		
Deterioro de inversiones financieras (A, E).....	284		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....	285		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	286		
De las inversiones financieras (A, E).....	287		
Gastos de inversiones afectas a la previsión social de aportación definida (E)			
		453	
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro no vida) (A).....			
		288	
Subtotal (Resultado cuenta afecta a las Actividades de los Planes de previsión de las EPSV)(E)			
		454	

Cuenta técnica seguro de vida (A) / Cuenta afecta al resto de las actividades desarrolladas por las EPSV (E)

Primas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (A).....		289	
Primas devengadas (A).....	290		
Seguro directo (A).....	291		
Reaseguro aceptado (A).....	292		
Variación de la corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (+ ó -) (A).....	293		
Primas de reaseguro cedido (-) (A).....	294		
Variación de la provisión para primas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (A).....	295		
Seguro directo (A).....	296		
Reaseguro aceptado (A).....	297		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (A).....	298		
Cuotas imputadas al ejercicio, netas de reaseguro (E)			
		455	
Cuotas devengadas (E)	456		
Actividad de la previsión social (E)	457		
Variación de la corrección por deterioro de las cuotas pendientes de cobro (+ ó -) (E).....	458		

NIF

Nombre o razón social

Cuenta técnica seguro de vida (A) / Cuenta afecta al resto de las actividades desarrolladas por las EPSV (E)

Cuotas del reaseguro cedido (-) (E)	459		
Variación de la provisión para cuotas no consumidas y para riesgos en curso (+ ó -) (E)	460		
Variación de la provisión para primas no consumidas, reaseguro cedido (+ ó -) (E)	461		
Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A, E)		299	
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias (A, E)	300		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras (A, E)	301		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmoviliz.material y de las inversiones (A, E)	302		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E)	303		
De inversiones financieras (A, E)	304		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones (A, E)	305		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E)	306		
De inversiones financieras (A, E)	307		
Ingresos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asuma el riesgo de la inversión (A)		308	
Otros ingresos técnicos (A, E)		309	
Siniestralidad del ejercicio, neta de reaseguro (A)		310	
Prestaciones y gastos pagados (A)	311		
Seguro directo (A)	312		
Reaseguro aceptado (A)	313		
Reaseguro cedido (-) (A)	314		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (A)	315		
Seguro directo (A)	316		
Reaseguro aceptado (A)	317		
Reaseguro cedido (-) (A)	318		
Gastos imputables a prestaciones (A)	319		
Prestaciones del ejercicio, neta de reaseguro (E)		462	
Prestaciones y gastos pagados (E)	463		
Actividad de la Previsión Social (E)	464		
Reaseguro cedido (-) (E)	465		
Variación de la provisión para prestaciones (+ ó -) (E)	466		
Actividad de la Previsión Social (E)	467		
Reaseguro cedido (-) (E)	468		
Gastos imputables a prestaciones (E)	469		
Variación de otras provisiones técnicas, netas de reaseguro (+ ó -) (A, E)		320	
Provisiones para seguros de vida (A)	321		
Seguro directo (A)	322		
Reaseguro aceptado (A)	323		
Reaseguro cedido (-) (A)	324		
Provisiones para seg.vida cuando el riesgo de la inversión lo asuman los tomadores de seguros (A)	325		
Otras provisiones técnicas (A)	326		
Participación en beneficios y extornos (A)		327	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios y extornos (A)	328		
Variación de la provisión para participación en beneficios y extornos (+ ó -) (A)	329		
Participación en beneficios (E)		470	
Prestaciones y gastos por participación en beneficios (E)	471		
Variación de la provisión para participación en beneficios (+ó-) (E)	472		
Gastos de explotación netos (A, E)		330	
Gastos de adquisición (A)	331		
Gastos de administración (A, E)	332		
Comisiones y participaciones en el reaseguro cedido y retrocedido (A)	333		
Participaciones en el reaseguro cedido (E)	473		
Otros gastos técnicos (+ ó -) (A, E)		334	
Variación del deterioro por insolvencias (+ ó -) (A, E)	335		
Variación del deterioro del inmovilizado (+ ó -) (A, E)	336		
Variación de prestaciones por convenios de liquidación de prestaciones (+ó-) (E)	475		
Otros (A, E)	337		

NIF

Nombre o razón social

Cuenta técnica seguro de vida (A) / Cuenta afecta al resto de las actividades desarrolladas por las EPSV (E)

Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....		338	
Gastos de gestión del inmovilizado material y de las inversiones (A).....	339		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A).....	340		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (A).....	341		
Gastos de gestión de las inversiones (E).....	476		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (E).....	477		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (E).....	478		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....	342		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	343		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	344		
Deterioro de inversiones financieras (A, E).....	345		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....	346		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	347		
De las inversiones financieras (A, E).....	348		
Gastos de inversiones afectas a seguros en los que el tomador asume el riesgo de la inversión (A).....		349	
Subtotal (Resultado de la cuenta técnica del seguro de vida) (A).....		350	
Subtotal (Resultado cuenta afecta al resto de actividades desarrolladas por las EPSV(E).....		479	

Cuenta no técnica (A) / Cuenta no afecta a las actividades de previsión social (E)

Ingresos del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....		351	
Ingresos procedentes de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	352		
Ingresos procedentes de las inversiones financieras (A, E).....	353		
Aplicaciones de correcciones de valor por deterioro del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....	354		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	355		
De inversiones financieras (A, E).....	356		
Beneficios en realización del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....	357		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	358		
De inversiones financieras (A, E).....	359		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....		360	
Gastos de gestión de las inversiones (A, E).....	361		
Gastos del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A).....	362		
Gastos de inversiones y cuentas financieras (A, E).....	363		
Gastos de inversiones materiales (E)	480		
Correcciones de valor del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....	364		
Amortización del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	365		
Deterioro del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	366		
Deterioro de inversiones financieras (A, E).....	367		
Pérdidas procedentes del inmovilizado material y de las inversiones (A, E).....	368		
Del inmovilizado material y de las inversiones inmobiliarias (A, E).....	369		
De las inversiones financieras (A, E).....	370		
Otros ingresos (A, E).....		371	
Ingresos por la administración de fondos de pensiones (A).....	372		
Resto de ingresos (A).....	373		
Otros gastos (A, E).....		374	
Gastos por la administración de fondos de pensiones (A).....	375		
Resto de gastos (A).....	376		
Subtotal (Resultado de la cuenta no técnica) (A).....		377	
Subtotal (Resultado de la cuenta no afecta a las actividades de la previsión social) (E).....		481	
Resultado antes de impuestos (A).....		378	
Impuesto sobre beneficios (A).....		379	
Resultado procedente de operaciones continuadas (A).....		380	
Resultado procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos (A).....		381	
RESULTADO DEL EJERCICIO (A, E).....		500	

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Estado de ingresos y gastos reconocidos

I) Resultado del ejercicio (A, E).....		500
II) Otros ingresos y gastos reconocidos (A, E).....		383
II.1 Activos financieros disponibles para la venta (A, E).....		384
Ganancias y pérdidas por valoración (A, E).....	385	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A, E).....	386	
Otras reclasificaciones (A, E).....	387	
II.2 Coberturas de los flujos de efectivo (A, E).....		388
Ganancias y pérdidas por valoración (A, E).....	389	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A, E).....	390	
Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas (A, E).....	391	
Otras reclasificaciones (A, E).....	392	
II.3 Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero (A, E).....		393
Ganancias y pérdidas por valoración (A, E).....	394	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A, E).....	395	
Otras reclasificaciones (A, E).....	396	
II.4 Diferencias de cambio y conversión (A, E).....		397
Ganancias y pérdidas por valoración (A, E).....	398	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A, E).....	399	
Otras reclasificaciones (A, E).....	400	
II.5 Corrección de asimetrías contables (A, E).....		401
Ganancias y pérdidas por valoración (A, E).....	402	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A, E).....	403	
Otras reclasificaciones (A, E).....	404	
II.6 Activos mantenidos para la venta (A, E).....		405
Ganancias y pérdidas por valoración (A, E).....	406	
Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias (A, E).....	407	
Otras reclasificaciones (A, E).....	408	
II.7 Ganancias / (pérdidas) actuariales por retribuciones a largo plazo del personal (A, E).....		409
II.8 Otros ingresos y gastos reconocidos (A, E).....		410
II.9 Impuesto sobre beneficios (A).....		411
III) Total ingresos y gastos reconocidos (A, E).....		412

Distribución de resultados

Fecha distribución dividendos

501

Base de reparto

Pérdidas y ganancias.....	502
Remanente.....	503
Prima de emisión.....	504
Otras reservas.....	505
Total.....	506

Distribución

A reserva legal.....	507
A reserva por fondo de comercio.....	508
A fondo de reserva obligatoria (Coop).....	509
A reserva para inversiones productivas (art.39 NF7/96).....	510
A reservas especiales.....	511
A reservas voluntarias.....	512
A otras reservas.....	513
A dividendos.....	514
A compensación pérdidas ejercicios anteriores.....	515
A remanente.....	516
A otras aplicaciones.....	517
Total.....	518

Volumen de operaciones 4600

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2012
Entidades aseguradoras y EPSV. Estado de cambios en el patrimonio propio (II). Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

	Capital o Fondo mutual		Prima de emisión (A)	Reservas	(Acciones en patrimonio propias) (A)	Resultados de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios o mutualistas (A) / Otras aportaciones de socios (E)
	Escriturado	(No exigido)					
Saldo final a (...../...../.....) (A, E)	600	601	602	603	604	605	606
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2011 y anteriores (A, E)	613	614	615	616	617	618	619
Ajustes por errores del ejercicio 2011 y anteriores (A, E)	626	627	628	629	630	631	632
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2012 (A, E)	639	640	641	642	643	644	645
Total ingresos y gastos reconocidos (A, E)	652	653	654	655	656	657	658
Operaciones con socios o mutualistas (A) / Operaciones con socios (E)	665	666	667	668	669	670	671
Aumentos de capital o fondo mutual (A) / Aumentos de fondo mutual (E)	678	679	680	681	682	683	684
(-) Reducciones de capital o fondo mutual (A) / Reducciones de fondo mutual (E)	691	692	693	694	695	696	697
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligación condonaciones de deudas) (A, E)	704	705	706	707	708	709	710
(-) Distribución de dividendos o derramas activas (A)	717	718	719	720	721	722	723
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (A)	730	731	732	733	734	735	736
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (A, E)	743	744	745	746	747	748	749
Otras operaciones con socios o mutualistas (A) / Otras operaciones con socios (E)	756	757	758	759	760	761	762
Otras variaciones del patrimonio neto (A, E)	769	770	771	772	773	774	775
Pagos basados en instrumentos de patrimonio (A)	782	783	784	785	786	787	788
Trasposas entre partidas de patrimonio neto (A, E)	795	796	797	798	799	800	801
Otras variaciones (A, E)	808	809	810	811	812	813	814
Saldo final a (...../...../.....) (A, E)	821	822	823	824	825	826	827

(A): Aplicable a entidades aseguradoras; (E): Aplicable a EPSV

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2012
Entidades aseguradoras y EPSV. Estado de cambios en el patrimonio propio (III). Estado total de cambios en el patrimonio neto (continuación)

NIF	Nombre o razón social		Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta) (A) / (Reserva de estabilización a cuenta) (A, E)	Otros instrumentos de patrimonio neto (A)	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	TOTAL
		Saldo final a (...../...../.....) (A, E)	607	608	609	610	611	612
		Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2011 y anteriores (A, E)	620	621	622	623	624	625
		Ajustes por errores del ejercicio 2011 y anteriores (A, E)	633	634	635	636	637	638
		Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2012 (A, E)	646	647	648	649	650	651
		Total ingresos y gastos reconocidos (A, E)	659	660	661	662	663	664
		Operaciones con socios 0 mutualistas (A) / Operaciones con socios (E)	672	673	674	675	676	677
		Aumentos de capital o fondo mutual (A) / Aumentos de fondo mutual (E)	685	686	687	688	689	690
		(-) Reducciones de capital o fondo mutual (A) / Reducciones de fondo mutual (E)	698	699	700	701	702	703
		Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligación condonaciones de deudas) (A, E)	711	712	713	714	715	716
		(-) Distribución de dividendos o derramas activas (A)	724	725	726	727	728	729
		Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (A)	737	738	739	740	741	742
		Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (A, E)	750	751	752	753	754	755
		Otras operaciones con socios o mutualistas (A) / Otras operaciones con socios (E)	763	764	765	766	767	768
		Otras variaciones del patrimonio neto (A, E)	776	777	778	779	780	781
		Pagos basados en instrumentos de patrimonio (A)	789	790	791	792	793	794
		Trasposos entre partidas de patrimonio neto (A, E)	802	803	804	805	806	807
		Otras variaciones (A, E)	815	816	817	818	819	820
		Saldo final a (...../...../.....) (A, E)	828	829	830	831	832	833

(A): Aplicable a entidades aseguradoras; (E): Aplicable a EPSV

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
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

NIF

Nombre o razón social

Patrimonio y Pasivo		Saldo cuentas	Saldo cuentas globales por conceptos
Patrimonio atribuido a partícipes o accionistas (F, I).....			152
Fondos reembolsables atribuidos a partícipes o accionistas (F, I).....	153		
Capital (F, I).....	154		
Partícipes (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		Saldo cuentas	Saldo cuentas globales por conceptos
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 compromiso (I)			189
Compromisos por compra de inmuebles (I).....	183		
Compromisos de venta de inmuebles (I).....	184		
Contratos de arras (I).....	185		
Derechos de compra de opciones de compra de inmuebles (I).....	186		
Importes pendientes de desembolsar por inmuebles en fase de construcción (I).....	187		
Otras cuentas de riesgo y compromiso (I).....	188		
Otras cuentas de orden (F).....			190
Valores cedidos en préstamo por la IIC (F).....	191		
Valores aportados como garantía por la IIC (F).....	192		
Valores recibidos en garantía por la IIC (F).....	193		
Capital nominal no suscrito ni en circulación (SICAV) (F).....	194		
Capital nominal no suscrito (SII) (I).....	195		
Avales recibidos (I).....	196		
Avales emitidos (I).....	197		
Indemnizaciones previstas pendientes de confirmar (I).....	198		
Pérdidas fiscales a compensar (F, I).....	199		
Otros (F).....	200		
Otras cuentas de orden (I).....	201		
TOTAL OTRAS CUENTAS DE ORDEN (I).....			202
TOTAL CUENTAS DE ORDEN (F).....			203

NIF

Nombre o razón social

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		
Ingreso / gasto por compensación compartimento (I).....	211		
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 resultados 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		

NIF

Nombre o razón social

Estado de variación patrimonial

Patrimonio inicial (F, I).....		244	
Saldo neto (F, I).....		245	
Suscripciones / Puesta circulación 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		
Gastos por compartimento IB (F, I).....	292		
Otros (F, I).....	293		

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Estado de variación patrimonial

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 IICC (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 de inmovilizado (F, I).....		302
PATRIMONIO FINAL (F, I).....		303

Distribución de resultados

Fecha distribución dividendos

501

Base de reparto

Pérdidas y ganancias.....	502
Remanente.....	503
Prima de emisión.....	504
Otras reservas.....	505
Total.....	506

Distribución

A reservas.....	507
A reserva por fondo de comercio.....	508
A reserva para inversiones productivas (art. 39 NF 7/96).....	509
A dividendos.....	510
A partícipes.....	511
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores.....	512
A remanente.....	513
A otros fines.....	514
Total.....	518

Volumen de operaciones 4600

(F) Aplicable a IICC financieras. (I) Aplicable a IICC inmobiliarias

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Ingresos íntegros de la entidad		3
Ingresos Art.65 N.F.10/2006 IRPF		4
Arrendamientos de vivienda	4.1	
Rtos capital mobiliario (art 37.1 a) y b)).....	4.2	
Ganancias y pérdidas patrimoniales.....	4.3	
Resto ingresos íntegros		5

	Aumentos (+)		Disminuciones (-)	
Imputación de Rentas (UTES, AIEs, AEIEs).....	6		7	
Reglas de valoración-Valor normal en el mercado (Art.15 NF 7/96)	8		9	
Corrección monetaria (Art. 15.9 NF 7/96).....			10	
Operaciones vinculadas-Valor normal mercado (Art.16 NF 7/96)	11		12	
Cambio residencia. Op. paraísos fiscales (ART.17 NF 7/96).....	13		14	
Adquiriente elementos patrimoniales y servicios (Art.18 NF 7/96).....			15	
Imputacion temporal (Art.20 NF 7/96):				
Gastos o ingresos contabilizados en ejercicios diferentes al de su devengo fiscal.....	16		17	
Operaciones a plazo o con precio aplazado.....	18		19	
Provisiones aplicadas no computadas como ingresos.....	20			
Provisiones aplicadas no deducidas en ejersc.anteriores.....			21	
Subcapitalización: Entidad que recibe préstamo (Art. 21 NF 7/96).....	22			
Diferimiento de beneficios extraordinarios aplicable hasta el 31/12/2001 (Art.22 NF)	23			
Aportación y colaboración a entidades NF 3/2004	24		25	
Transparencia fiscal internacional (Art.115 NF 7/96).....	26		27	
Rendimientos de capital inmobiliario de viviendas. (Art 35.1 NF 10/2006):				
Rendimiento íntegro 20%			28	
Intereses / Gastos de financiación.....			29	
Dividendos y participación en beneficios Art 9.25 NF 10/2006 (hasta 1500 Exento).....			30	
Dividendos y participación en beneficios S.Patrimoniales Art. 37.2 NF 10/2006.....			31	
Otros ajustes	32		33	
Ajustes extracontables			48	

Base imponible previa	34
-----------------------------	----

Integración de Rentas Ahorro: Art 68 NF 10/2006			
Integración Gan./pérd patrimoniales	Ganancia patrimonial		Pérdida patrimonial
	4.3.1	4.3.2		35
Rtos capital mobiliario	Rtos positivos		Rtos negativos
	4.2.1	4.2.2		36
Arrendamiento viviendas			37
Integración Rendimientos de ahorro			38

Base imponible	49
----------------------	----

Pérdidas patrimoniales ejers.anteriores	39
Rentas Ahorro (-) ejercicios anteriores	40

Base liquidable	41
-----------------------	----

hasta 4.000,00 - tipo impositivo 20%
desde 4.000,01 en adelante - tipo impositivo 23%

Cuota íntegra	42
---------------------	----

Ajuste Art.27.2 d) NF 7/1996	43
Deducción por doble imposición internacional (art 34 N.F. 7/1996)	44

CUOTA EFECTIVA	45
----------------------	----

Información adicional: desglose de Rentas del Ahorro

Pérdidas patrimoniales Art. 65 NF 10/2006	46
Rendimientos negativos del ahorro Art 65 NF 10/2006	47

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
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).....	119	
Créditos a empresas (N).....	120	
Empresas del grupo (N).....	121	
Empresas asociadas (N).....	122	
Valores representativos de deuda (N).....	123	
Derivados (N).....	124	
Otros activos financieros (N).....	125	
Créditos a socios (N).....	126	
Créditos a largo plazo con socios (A, P).....	127	
Otras inversiones (A, P).....	128	
Inversiones financieras a largo plazo (N, A, P)		129
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	130	
Créditos a terceros (N).....	131	
Valores representativos de deuda (N).....	132	
Derivados (N).....	133	
Otros activos financieros (N).....	134	
Otras inversiones (N).....	135	
Resto (A, P).....	136	
Activos por impuesto diferido (N, A, P)		137
Deudores comerciales no corrientes (N, A, P)		138
Activo corriente (N, A, P)		139
Activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)		140
Existencias (N, A, P)		141
Comerciales (N).....	142	
Materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	143	
Productos en curso (N).....	144	
De ciclo largo de producción (N).....	145	
De ciclo corto de producción (N).....	146	
Productos terminados (N).....	147	
De ciclo largo de producción (N).....	148	
De ciclo corto de producción (N).....	149	
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N).....	150	
Anticipos a proveedores (N).....	151	

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N, A, P).....		152
Cientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P).....	153	
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N, A, P).....	154	
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N, A, P).....	155	
Cientes empresas del grupo y asociadas (N).....	156	
Empresas del grupo (N)	157	
Empresas asociadas (N)	158	
Socios deudores (N)	159	
Deudores varios (N).....	160	
Personal (N).....	161	
Activos por impuesto corriente (N).....	162	
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N).....	163	
Socios por desembolsos exigidos (N, A, P).....	164	
Socios deudores (A, P).....	165	
Otros deudores (A, P).....	166	
Inversiones a corto plazo en empresas del grupo, asociadas y socios (N, A, P).....		167
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	168	
Créditos a empresas (N).....	169	
Empresas del grupo (N)	170	
Empresas asociadas (N)	171	
Valores representativos de deuda (N).....	172	
Derivados (N).....	173	
Otros activos financieros (N).....	174	
Créditos a socios (N)	175	
Créditos a corto plazo con socios (A, P)	176	
Otras inversiones (A, P).....	177	
Inversiones financieras a corto plazo (N, A, P).....		178
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	179	
Créditos a empresas (N).....	180	
Valores representativos de deuda (N).....	181	
Derivados (N).....	182	
Otros activos financieros (N).....	183	
Otras inversiones (N).....	184	
Resto (A, P).....	185	
Periodificaciones a corto plazo (N, A, P).....		186
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N, A, P).....		187
Tesorería (N).....	188	
Otros activos líquidos equivalentes (N).....	189	
TOTAL ACTIVO (N, A, P).....		190

NIF

Nombre o razón social

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Patrimonio neto (N, A, P).....		201
Fondos propios (N, A, P).....		202
Capital (N, A, P).....	203	
Capital cooperativo suscrito (N, A, P).....	204	
(Capital cooperativo no exigido) (N, A, P).....	205	
Reservas (N, A, P).....	206	
Fondo de reserva obligatorio (N, A, P)	207	
Fondo de reembolso o actualización (N, A, P)	208	
Fondo de reserva voluntario (N, A, P)	209	
Reservas estatutarias (N).....	210	
Otras reservas (N, A, P).....	211	
Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P).....	212	
Remanente (N).....	213	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N).....	214	
Otras aportaciones de socios (N, A, P).....	215	
Resultado de la cooperativa (positivo o negativo) (N, A, P).....	216	
(Retorno cooperativo y remuneración discrecional a cuenta entregada en el ejerc.) (N, A, P)	217	
Fondos capitalizados (N, A, P).....	218	
Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A, P)	219	
Ajustes por cambios de valor (N, A).....		220
Activos financieros disponibles para la venta (N).....	221	
Operaciones de cobertura (N).....	222	
Otros (N).....	223	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P).....		224
Pasivo no corriente (N, A, P).....		225
Contribución para educación y promoción coop.y otros fines de interés público a largo plazo (N, A, P).....		226
Deudas con características especiales a largo plazo (N, A, P).....		227
"Capital" reembolsable exigible (N, A, P).....	228	
Fondos especiales calificados como pasivos (N, A, P)	229	
Acreedores por fondos calificados a largo plazo (N, A, P)	230	
Provisiones a largo plazo (N, A, P).....		231
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N).....	232	
Actuaciones medioambientales (N).....	233	
Provisiones por reestructuración (N).....	234	
Otras provisiones (N).....	235	
Deudas a largo plazo (N, A, P).....		236
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	237	
Deudas con entidades de crédito (N, A, P).....	238	
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P).....	239	
Derivados (N).....	240	
Otros pasivos financieros (N).....	241	
Otras deudas a largo plazo (A, P).....	242	
Deudas a largo plazo con empresas del grupo, asociadas y socios (N, A, P).....		243
Deudas con empresas del grupo (N, A, P).....	244	
Deudas con empresas asociadas (N, A, P).....	245	
Deudas con socios (N, A, P).....	246	
Pasivos por impuesto diferido (N, A, P).....		247
Periodificaciones a largo plazo (N, A, P).....		248
Acreedores comerciales no corrientes (N, A, P).....		249

NIF

Nombre o razón social

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Pasivo corriente (N, A, P)	250	
Contribución para educación y promoción cooperativa y otros fines de interés público a corto plazo(N,A,P)	251	
Deudas con características especiales a corto plazo (N, A, P)	252	
“Capital” reembolsable exigible (N, A, P).....	253	
Fondos especiales calificados como pasivos (N, A, P)	254	
Acreedores por fondos capitalizados a corto plazo (N, A, P)	255	
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A, P)	256	
Provisiones a corto plazo (N, A, P).....	257	
Deudas a corto plazo (N, A, P).....	258	
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	259	
Deudas con entidades de crédito (N, A, P).....	260	
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P).....	261	
Derivados (N).....	262	
Otros pasivos financieros (N).....	263	
Otras deudas a corto plazo (A, P).....	264	
Deudas a corto plazo con empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	265	
Deudas con empresas del grupo (N, A, P).....	266	
Deudas con empresas asociadas (N, A, P).....	267	
Deudas con socios (N, A, P).....	268	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N, A, P)	269	
Proveedores (N, A, P).....	270	
Proveedores a largo plazo (N, A, P).....	271	
Proveedores a corto plazo (N, A, P).....	272	
Proveedores, empresas del grupo, asociadas y socios (N).....	273	
Socios proveedores (N)	274	
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N)	275	
Socios proveedores (A, P)	276	
Acreedores varios (N).....	277	
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N).....	278	
Pasivos por impuesto corriente (N).....	279	
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N).....	280	
Anticipos de clientes (N).....	281	
Otros acreedores (A, P).....	282	
Periodificación a corto plazo (N, A, P)	283	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N, A, P)	284	

NIF

Nombre o razón social

Cuenta de pérdidas y ganancias

Operaciones continuadas

Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P).....		301	
Ventas (N).....	302		
Prestaciones de servicios (N).....	303		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N, A, P).....		304	
Trabajos realizados por la cooperativa con su estructura interna (N, A, P).....		305	
Aprovisionamientos (N, A, P).....		306	
Consumo de mercaderías (N).....	307		
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N).....	308		
Consumos de existencias de socios (N, A, P).....	309		
Trabajos realizados por otras empresas (N).....	310		
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	311		
Otros aprovisionamientos (A, P).....	312		
Otros ingresos de explotación (N, A, P).....		313	
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P).....	314		
Ingresos por arrendamientos (N, A, P).....	315		
Resto (N, A, P).....	316		
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N, A, P).....	317		
Ingresos por operaciones con socios (N, A, P).....	318		
Otros ingresos (N, A, P).....	319		
Gastos de personal (N, A, P).....		320	
Sueldos, salarios y asimilados (N, A, P).....	321		
Servicio de trabajos de socios (N, A, P).....	322		
Cargas sociales (N).....	323		
Provisiones (N).....	324		
Otros gastos de personal (A, P).....	325		
Otros gastos de explotación (N, A, P).....		326	
Servicios exteriores (N).....	327		
Tributos (N).....	328		
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N).....	329		
Otros gastos de gestión corriente (N).....	330		
Amortización del inmovilizado (N, A, P).....		331	
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N, A, P).....		332	
Excesos de provisiones (N, A, P).....		333	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N, A, P).....		334	
Deterioro y pérdidas (N, A, P).....	335		
Deterioros (N, A, P).....	336		
Reversión de deterioros (N, A, P).....	337		
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P).....	338		
Beneficios (N, A, P).....	339		
Pérdidas (N, A, P).....	340		
Contribución para educación y promoción cooperativa y otros fines de interés público (N, A, P).....		341	
Dotación (N, A, P).....	342		
Subvenciones, donaciones y ayudas y sanciones (N, A, P).....	343		
Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N, A).....		344	
Otros resultados (N, A, P).....		345	
Resultado de explotación (N, A, P).....		346	

NIF

Nombre o razón social

Cuenta de pérdidas y ganancias

Ingresos financieros (N, A, P).....		347	
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N).....	348		
En empresas del grupo y asociadas (N).....	349		
En terceros (N).....	350		
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N).....	351		
De empresas del grupo y asociadas (N).....	352		
De terceros (N).....	353		
De socios (N).....	354		
De socios (A, P)	355		
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P).....	356		
Otros ingresos financieros (A, P)	357		
Gastos financieros (N, A, P).....		358	
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N).....	359		
Por deudas con terceros (N).....	360		
Por actualización de provisiones (N)	361		
Intereses y retorno oblig.de las aportaciones al capital social y de otros ftds calificados con características de deuda (N,A,P).....	362		
Otros gastos financieros (A, P)	363		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N, A, P).....		364	
Cartera de negociación y otros (N).....	365		
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N).....	366		
Diferencias de cambio (N, A, P).....		367	
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N, A, P).....		368	
Deterioros y pérdidas (N, A, P).....	369		
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	370		
Deterioros, otras empresas (N, A, P).....	371		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	372		
Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P).....	373		
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P).....	374		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	375		
Beneficios, otras empresas (N, A, P).....	376		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	377		
Pérdidas, otras empresas (N, A, P).....	378		
Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N, A, P).....		379	
Incorporación al activo de gastos financieros (N, A, P).....	380		
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores (N, A, P).....	381		
Resto de ingresos y gastos (N, A, P).....	382		
Resultado financiero (N, A, P).....		383	
Resultado antes de impuestos (N, A, P).....		384	
Impuestos sobre beneficios (N, A, P).....		385	
Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas (N).....		386	
Operaciones interrumpidas			
Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos (N).....		387	
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A, P).....		388	

NIF

Nombre o razón social

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A)..... 480

Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto

Por valoración de instrumentos financieros (N, A)..... 550

Activos financieros disponibles para la venta (N)..... 551

Otros ingresos / gastos (N)..... 552

Por coberturas de flujos de efectivo (N, A)..... 553

Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A)..... 554

Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N, A)..... 555

Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A)..... 556

Diferencias de conversión (N, A)..... 557

Efecto impositivo (N, A) 558

Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (N, A)..... 559

Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias

Por valoración de instrumentos financieros (N, A)..... 560

Activos financieros disponibles para la venta (N)..... 561

Otros ingresos / gastos (N)..... 562

Por coberturas de flujos de efectivo (N, A)..... 563

Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A)..... 564

Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A)..... 565

Diferencias de conversión (N, A)..... 566

Efecto impositivo (N, A)..... 567

Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A)..... 568

TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N, A)..... 569

Distribución de resultados

Fecha distribución retornos

501

Base de reparto

Pérdidas y ganancias..... 502

Remanente..... 503

Fondo de reserva obligatorio 504

Fondo de reserva voluntario 505

Otras reservas 506

Total..... 507

Distribución

Fondo de reserva obligatorio 508

Reserva por fondo de comercio 509

Reserva para inversiones productivas (art. 39 NF 7/96)..... 510

Fondo de reembolso o actualización 511

Fondo de reserva voluntario 512

Reservas estatutarias 513

Otras reservas 514

Remanente 515

Intereses de aportaciones al capital social 516

Capital social (incremento de aportaciones de socios) 517

Retornos cooperativos 518

Fondos subord. con vencimiento en la liquidación de la coop 519

Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores ... 520

Otras aplicaciones..... 521

Total..... 522

Volumen de operaciones 4600

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2012
Sociedades cooperativas. Estado de cambios en el patrimonio neto (II): Estado total de cambios en el patrimonio neto (I)

NIF

Nombre o razón social

	Capital cooperativo(N, A, P)		Reservas (N,A,P)	Resultados de ejercicios anteriores (N,A,P)	Otras aportaciones de socios (N,A,P)	Resultado del ejercicio (N,A,P)	Retornos y remuneraciones a cuenta (N,A,P)
	Suscrito	(No exigido)					
Saldo final a (...../...../.....) (N, A, P)	600	601	602	603	604	605	606
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2011 y anteriores (N, A, P)	607	608	609	610	611	612	613
Ajustes por errores del ejercicio 2011 y anteriores (N, A, P)	614	615	616	617	618	619	620
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2012 (N, A, P)	621	622	623	624	625	626	627
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	628	629	630	631	632	633	634
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	635	636	637	638	639	640	641
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	642	643	644	645	646	647	648
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	649	650	651	652	653	654	655
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	656	657	658	659	660	661	662
Operaciones con socios y partícipes (N, A, P)	663	664	665	666	667	668	669
Aumentos de capital (N, A, P)	670	671	672	673	674	675	676
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	677	678	679	680	681	682	683
Conversión de pasivos financ.en pat.neto (conversión oblig., condonación deudas) (N)	684	685	686	687	688	689	690
(-) Distribución de retornos y remuneración discrecional (N)	691	692	693	694	695	696	697
Incremento (reducción) de pat. neto resultante de una combinación de negocios (N)	698	699	700	701	702	703	704
Otras operaciones con socios/as y partícipes (N, A, P)	705	706	707	708	709	710	711
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	712	713	714	715	716	717	718
Saldo final a (...../...../.....) (N, A, P)	719	720	721	722	723	724	725

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2012
Sociedades cooperativas. Estado de cambios en el patrimonio neto (III): Estado total de cambios en el patrimonio neto (II)

NIF		Nombre o razón social			
Estado de cambios en el patrimonio neto (II)					
	Fondos capitalizados (N,A,P)	Otros instrumentos de patrimonio neto (N,A,P)	Ajustes por cambios de valor (N,A)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A,P)	Total (N,A,P)
Saldo final a (...../...../.....) (N, A, P)	750	751	752	753	754
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2011 y anteriores (N, A, P)	755	756	757	758	759
Ajustes por errores del ejercicio 2011 y anteriores (N, A, P)	760	761	762	763	764
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2012 (N, A, P)					
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	765	766	767	768	769
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	770	771	772	773	774
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	775	776		777	778
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	779	780		781	782
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	783	784		785	786
Operaciones con socios y participes (N, A, P)	787	788		789	790
Aumentos de capital (N, A, P)	791	792	793	794	795
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	796	797	798	799	800
Conversión de pasivos financ.en pat.neto (conversión oblig., condonación deudas)(N)	801	802	803	804	805
(-) Distribución de retornos y remuneración discrecional (N)	806	807	808	809	810
Incremento (reducción) de pat. neto resultante de una combinación de negocios (N)	811	812	813	814	815
Otras operaciones con socios/as y participes (N, A, P)	816	817	818	819	820
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	821	822	823	824	825
	826	827	828	829	830
Saldo final a (...../...../.....) (N, A, P)					
	831	832	833	834	835

Anexo 1

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2012

Bases imponibles negativas. Deducciones por doble imposición interna. Deducciones por doble imposición internacional

NIF

Nombre o razón social

Bases imponibles negativas

Ejercicio	Normativa E / F	Concepto	Importe generado	Importe compensado en ejercicios anteriores	Importe compensado en el ejercicio actual	Importe pendiente de compensar
6000	6001	6002	6003	6004	6005	6006
Total			6077	6078	6079	6080

Deducciones por doble imposición interna

Ejercicio	Normativa E / F	Concepto	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Importe pendiente de deducir
6100	6101	6102	6103	6104	6105	6106
Total deducciones			6149	6150	6151	6152

Deducciones por doble imposición internacional

Ejercicio	Normativa E / F	Concepto	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Importe pendiente de deducir
6200	6201	6206	6202	6203	6204	6205
Total deducciones			6242	6243	6244	6245

Anexo 2

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2012
Deducciones

200

NIF	Nombre o razón social
-----	-----------------------

Deducciones con límite conjunto sobre la cuota

Ejercicio	Normativa E / F	Concepto	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Importe pendiente de deducir
6300	6301	6302	6303	6304	6305	6306
Total deducciones			6363	6364	6365	6366

Deducciones sin límite conjunto sobre la cuota

Ejercicio	Normativa E / F	Concepto	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Importe pendiente de deducir
6400	6401	6402	6403	6404	6405	6406
Total deducciones			6463	6464	6465	6466

Anexo 4

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2012
Observaciones

NIF

Nombre o razón social

6800