# INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

**MODELO** 200

**Registro**

Presentación realizada el 21-07-2021 a las 17:18:09

Expediente/Referencia (nº registro asignado): 202020067080087C

Código Seguro de Verificación: 664ZBY3WRTTGFGMT

**Presentador**

| | |
|---|---|
| NIF Presentador: | G01670892 |
| Apellidos y Nombre / Razón social: | ASOC. ESPAÑOLA DE ELABORADORES Y ... |
| En calidad de: | Titular |

Vía de entrada: Presentación por Internet

Número de justificante: 2001626578122

NEGATIVA/SIN ACTIVIDAD/RESULTADO CERO

MINISTERIO DE HACIENDA

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

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

**2020**

Página 1

Modelo **200**

Declaración relativa al período impositivo comprendido desde
EL 1 1 2020 AL 31 12 2020

## Identificación

NIF: G01670892

Apellidos y nombre o razón social: ASOC. ESPAÑOLA DE ELABORADORES Y COMERCIALIZADORES ECOLOGICOS

Ejercicio ..... 2020
Tipo ejercicio ..... 1
Código CNAE (2009) actividad principal ..... 9499

Teléfono 1: Teléfono 2:

## Caracteres de la declaración

### Tipo de entidad

| | | |
|---|---|---|
| | 00001 | Entidad sin ánimo de lucro acogida régimen fiscal Título II Ley 49/2002 |
| X | 00002 | Entidad parcialmente exenta |
| | 00080 | Uniones, federaciones y confederaciones de cooperativas |
| | 00003 | Sociedad de inversión de capital variable o fondo de inversión de carácter financiero |
| | 00004 | Sociedad de inversión inmobiliaria o fondo de inversión inmobiliaria |
| | 00005 | Comunidades titulares de montes vecinales en mano común |
| | 00011 | Entidad de tenencia de valores extranjeros |
| | 00013 | Agrupación de interés económico española o Unión temporal de empresas |
| | 00014 | Agrupación europea de interés económico |
| | 00017 | Cooperativa protegida |
| | 00018 | Cooperativa especialmente protegida |
| | 00019 | Resto cooperativas |
| | 00021 | Establecimiento permanente |
| | 00023 | Gran empresa |
| | 00024 | Entidad de crédito |
| | 00025 | Entidad aseguradora |
| | 00031 | Entidades de capital-riesgo |
| | 00032 | Sociedad de desarrollo industrial regional |
| | 00036 | Sociedad de garantía recíproca o de reafianzamiento |
| | 00048 | Fondo de pensiones Real Decreto Legislativo 1/2002, de 29 de noviembre |
| | 00058 | Mutua de seguros o Mutualidad de previsión social |
| | 00060 | Fondos o activos de titulización |
| | 00066 | Entidad patrimonial |
| | 00078 | Diócesis, provincia religiosa o entidad eclesiástica que integra entidades menores de ellas dependientes |

### Regímenes aplicables

| | | |
|---|---|---|
| X | 00006 | Incentivos entidad de reducida dimensión (Cap. XI, Tít. VII LIS) |
| | 00015 | Entidad ZEC (sin consolidación fiscal) |
| | 00079 | Entidad ZEC en consolidación fiscal |
| | 00022 | Régimen entid. navieras en función del tonelaje |
| | 00028 | Tribut. conjunta Estado/Diput. Cdad. Forales |
| | 00047 | Entidades sometidas a la normativa foral |
| | 00049 | Regímenes especiales de normativa foral |
| | 00035 | Aplicación rég. especial fusiones, escisiones, aportaciones activos y canjes valores (Cap. VII, Tít VII) |
| | 00029 | Régimen especial Canarias |
| | 00033 | Régimen especial minería |
| | 00034 | Régimen especial hidrocarburos |
| | 00038 | Entidad dedicada al arrend. de viviendas |
| | 00046 | Entidad en rég. de atribución de rentas constituida en el extranjero con presencia en territorio español |
| | 00012 | SOCIMI |
| | 00064 | Régimen fiscal entrada SOCIMI |
| | 00057 | Régimen fiscal salida SOCIMI |
| | 00062 | Rég. fiscal de operaciones de aportación de activos a sociedades para la gestión de activos (Ley 8/2012) |
| | 00020 | Otros regímenes especiales |

### Otros caracteres

| | | |
|---|---|---|
| | 00007 | Imputación en base imp. rentas positivas art. 100 LIS |
| | 00009 | Entidad dominante de grupo fiscal |
| | 00010 | Entidad dependiente de grupo fiscal |
| | 00081 | Filial grupo multinacional |
| | 00082 | Sociedad matriz última grupo multinacional |
| | 00016 | Opción art. 46.2 LIS |
| | 00026 | Entidad inactiva |
| X | 00027 | Base imponible negativa o cero |
| | 00030 | Transmisión elementos patrimoniales arts. 27.2.d) y 77.1 LIS |
| | 00039 | Entidad que forma parte de un grupo mercantil (art. 42 del Cód. Comercio) |
| | 00043 | Obligación información DT 5ª RIS |
| | 00045 | Inversiones anticipadas-reserva inversiones en Canarias (art. 27.11 Ley 19/1994) |
| | 00063 | Tipo gravamen reducido para entid. de nueva creación (DT 22ª LIS) |
| | 00071 | Tipo gravamen reducido para entid. de nueva creación (art. 29.1 LIS) |
| | 00070 | Compensación bases imponibles negativas para entidades de nueva creación (art. 26.3 LIS) |
| | 00059 | Opciones arts. 39.2 y 39.3 LIS |
| | 00065 | Bonificación personal investigador (RD 475/2014) |
| | 00067 | Opción régimen transitorio de la reducción de ingresos procedentes de determinados activos intangibles (DT 20ª LIS) |
| | 00072 | Extinción de entidad |
| | 00073 | Opción del 0,7% de la cuota íntegra para fines sociales (DA 103ª Ley 6/2018) |

## Estados de cuentas(*)

| Balance | | ECPN: | | Pérdidas y ganancias: | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mod. normal | 00050 | Mod. normal | 00075 | Mod. normal | 00053 |
| Mod. abreviado | 00051 | Mod. abreviado (voluntario) | 00076 | Mod. abreviado | 00054 |
| Mod. PYMES | X 00052 | Mod. PYMES (voluntario) | 00077 | Mod. PYMES | X 00055 |

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

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

## Personal asalariado

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

## Grupo fiscal

Sólo para entidades que hayan marcado alguna de las siguientes claves de caracteres de la declaración:

Claves 00009 ó 00010

Número de grupo fiscal ..... 00040

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

Clave 00010

Nº identificación de la entidad dominante (en el caso de grupos constituidos sólo por entidades dependientes) .....

## Grupo mercantil

Clave 00081

Datos de la sociedad matriz última:

NIF o equivalente — Código país

Nombre o razón social .....
País o jurisdicción de residencia fiscal ..

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

D. EVA ROGER PIELLA NIF 46652943L en su calidad de Secretario del Consejo de Administración de la entidad declarante o persona que cumpla las funciones en el órgano que sustituya a dicho Consejo, CERTIFICA: Que los representantes legales de la entidad, abajo firmantes, tienen facultades para actuar en nombre y por cuenta de la entidad y que sus nombramientos no han caducado ni han sido revocados a la fecha de esta declaración.

Fecha (sólo declaraciones del IRNR):

## Declaración complementaria

Nº de justificante de la declaración anterior

## Declaración de los representantes legales de la entidad

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

| Por poder, | Por poder, | Por poder, |
|---|---|---|
| D. JOAN PICAZOS CARDÓ | D. | D. |
| NIF 37691380S | NIF | NIF |
| Fecha poder 05/06/2020 | Fecha poder | Fecha poder |
| Notaría/Otros REG.ASOCIACI | Notaría/Otros | Notaría/Otros |

Nota: Esta declaración deberá ser cumplimentada por apoderados de la sociedad, en número y con capacidad suficiente, con indicación de sus datos de identificación y de los relativos al cargo y escritura de apoderamiento. El declarante podrá solicitar de la Administración la rectificación de la presente declaración si considera que perjudica de cualquier modo sus intereses legítimos, o bien la restitución de lo indebidamente ingresado si el perjuicio ha originado un ingreso indebido. Las solicitudes podrán hacerse siempre que la Administración tributaria no haya practicado liquidación definitiva o liquidación provisional por el mismo motivo ni haya transcurrido el plazo de cuatro años a que se refiere el artículo 66 de la Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria (BOE del 18).

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## A. Relación de administradores

A cumplimentar por todas las entidades declarantes. Indicar aquellas personas o entidades que ostenten cargos de consejero, gestor, director, administrador general y otros análogos que supongan la dirección, administración o control de la entidad. Identificación del representante (a cumplimentar sólo por contribuyentes del Impuesto sobre la Renta de no Residentes: establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español).

| NIF | F/J | RPTE. | Apellidos y nombre / Razón social | Domicilio fiscal | Código Provincial |
|---|---|---|---|---|---|
| 37691380S | F | | PICAZOS CARDÓ JOAN | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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

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

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

| | Entidad 1ª | Entidad 2ª | Entidad 3ª | Total | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Datos de la participada:** | | | | | |
| NIF (o equivalente al NIF del país de residencia, si no tiene NIF en España)..... | | | | | |
| Nombre o razón social ..... | | | | | |
| Código provincia /país..... | | | | | |
| **Datos en los registros de la declarante:** | | | | | |
| Porcentaje de participación (%, con 2 decimales)..... | | | | | |
| Valor nominal total de la participación ..... | | | | 01501 | |
| Valor en libros (en el activo de la declarante) de la participación ..... | | | | 01502 | |
| Ingresos por Dividendos recibidos en el ejercicio declarado(*) ..... | | | | 01503 | |

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

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

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

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| a) Corrección de valor incluida en pérdidas y ganancias del período(**)..... | | | | 01504 | |
| b) Reversión de pérdidas por deterioro de valores (D.T. 16ª LIS) ..... | | | | 01505 | |
| c) Eliminación del deterioro contable incluido en P y G (art. 13.2b) LIS) ..... | | | | 01506 | |
| d) Eliminación del deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 15 k) LIS) | | | | 01809 | |
| e) Ajuste por la disminución de valor originada por criterio de valor razonable (art. 15 l) LIS) | | | | 01810 | |
| f) Efecto de la corrección valorativa en la BI del ejercicio (= a + b + c + d + e) | | | | 01507 | |
| g) Saldo de correcciones fiscales (art. 12.3 RDL 4/2004) pendientes a fin de ejercicio [(+) = aumentos futuros; (-) = disminuciones futuras]..... | | | | 01508 | |

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

**Datos adicionales de la participada:**

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

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

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

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

| NIF | RPTE. | F/J Otra | Apellidos y nombre / Razón social | Código provincia / país | Nominal | % Particip. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

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

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

| | Entidad 1ª | Entidad 2ª | Entidad 3ª | Entidad 4ª | Entidad 5ª | Entidad 6ª |
|---|---|---|---|---|---|---|
| NIF ..... | | | | | | |
| Nombre o razón social.. | | | | | | |

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Balance: Activo (I)

### Activo

| | | |
|---|---|---|
| **ACTIVO NO CORRIENTE** (N, A, P) | 00101 | |
| **Inmovilizado intangible** (N, A, P) | 00102 | |
| Desarrollo (N) | 00103 | |
| Concesiones (N) | 00104 | |
| Patentes, licencias, marcas y similares (N) | 00105 | |
| Fondo de comercio (N, A, P) | 00106 | |
| Aplicaciones informáticas (N) | 00107 | |
| Investigación (N) | 00108 | |
| Propiedad intelectual (N) | 00700 | |
| Otro inmovilizado intangible (N) | 00109 | |
| Resto (A, P) | 00110 | |
| **Inmovilizado material** (N, A, P) | 00111 | |
| Terrenos y construcciones (N) | 00112 | |
| Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N) | 00113 | |
| Inmovilizado en curso y anticipos (N) | 00114 | |
| **Inversiones inmobiliarias** (N, A, P) | 00115 | |
| Terrenos (N) | 00116 | |
| Construcciones (N) | 00117 | |
| **Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo** (N, A, P) | 00118 | |
| Instrumentos de patrimonio (N, A, P) | 00119 | |
| Créditos a empresas (N) | 00120 | |
| Valores representativos de deuda (N) | 00121 | |
| Derivados (N) | 00122 | |
| Otros activos financieros (N) | 00123 | |
| Otras inversiones (N) | 00124 | |
| Resto (A, P) | 00125 | |
| **Inversiones financieras a largo plazo** (N, A, P) | 00126 | |
| Instrumentos de patrimonio (N, A, P) | 00127 | |
| Créditos a terceros (N) | 00128 | |
| Valores representativos de deuda (N) | 00129 | |
| Derivados (N) | 00130 | |
| Otros activos financieros (N) | 00131 | |
| Otras inversiones (N) | 00132 | |
| Resto (A, P) | 00133 | |
| **Activos por impuesto diferido** (N, A, P) | 00134 | |
| **Deudores comerciales no corrientes** (N, A, P) | 00135 | |
| **ACTIVO CORRIENTE** (N, A, P) | 00136 | 6.268,26 |
| **Activos no corrientes mantenidos para la venta** (N, A) | 00137 | |
| **Existencias** (N, A, P) | 00138 | |
| Comerciales (N) | 00139 | |
| Materias primas y otros aprovisionamientos (N) | 00140 | |
| Productos en curso (N) | 00141 | |
| De ciclo largo de producción (N) | 00142 | |
| De ciclo corto de producción (N) | 00143 | |
| Productos terminados (N) | 00144 | |
| De ciclo largo de producción (N) | 00145 | |
| De ciclo corto de producción (N) | 00146 | |
| Subproductos, residuos y materiales recuperados (N) | 00147 | |
| Anticipos a proveedores (N) | 00148 | |
| Derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N) | 00701 | |

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Balance: Activo (II)

### Activo (cont.)

| | | |
|---|---|---|
| **Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar** (N, A, P) | 00149 | 1.876,51 |
| Clientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P) | 00150 | 332,75 |
| Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N, A, P) | 00151 | |
| Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N, A, P) | 00152 | 332,75 |
| Clientes empresas del grupo y asociadas (N) | 00153 | |
| Deudores varios (N) | 00154 | |
| Personal (N) | 00155 | |
| Activos por impuesto corriente (N) | 00156 | |
| Otros créditos con las Administraciones Públicas (N) | 00157 | |
| Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P) | 00158 | |
| Otros deudores (A, P) | 00159 | 1.543,76 |
| **Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo** (N, A, P) | 00160 | |
| Instrumentos de patrimonio (N, A, P) | 00161 | |
| Créditos a empresas (N) | 00162 | |
| Valores representativos de deuda (N) | 00163 | |
| Derivados (N) | 00164 | |
| Otros activos financieros (N) | 00165 | |
| Otras inversiones (N) | 00166 | |
| Resto (A, P) | 00167 | |
| **Inversiones financieras a corto plazo** (N, A, P) | 00168 | |
| Instrumentos de patrimonio (N, A, P) | 00169 | |
| Créditos a empresas (N) | 00170 | |
| Valores representativos de deuda (N) | 00171 | |
| Derivados (N) | 00172 | |
| Otros activos financieros (N) | 00173 | |
| Otras inversiones (N) | 00174 | |
| Resto (A, P) | 00175 | |
| **Periodificaciones a corto plazo** (N, A, P) | 00176 | |
| **Efectivo y otros activos líquidos equivalentes** (N, A, P) | 00177 | 4.391,75 |
| Tesorería (N) | 00178 | |
| Otros activos líquidos equivalentes (N) | 00179 | |
| **TOTAL ACTIVO** (N, A, P) | 00180 | 6.268,26 |

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Balance: Patrimonio neto y pasivo (I)

### Patrimonio neto y pasivo

| | | |
|---|---|---|
| **PATRIMONIO NETO** (N, A, P) | 00185 | 5.377,63 |
| **Fondos propios** (N, A, P) | 00186 | 5.377,63 |
| **Capital** (N, A, P) | 00187 | |
| Capital escriturado (N, A, P) | 00188 | |
| (Capital no exigido) (N, A, P) | 00189 | |
| **Prima de emisión** (N, A, P) | 00190 | |
| **Reservas** (N, A, P) | 00191 | |
| Legal y estatutarias (N) | 00192 | |
| Otras reservas (N, A, P) | 00193 | |
| Reserva de revalorización (Ley 16/2012, de 27 de diciembre) (N) | 00702 | |
| Reserva de capitalización (N, A, P) | 01001 | |
| Reserva de nivelación (N, A, P) | 01002 | |
| Fondo de reserva obligatorio de cooperativas (N, A, P) | 00712 | |
| **(Acciones y participaciones en patrimonio propias)** (N, A, P) | 00194 | |
| **Resultados de ejercicios anteriores** (N, A, P) | 00195 | |
| Remanente (N) | 00196 | |
| (Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N) | 00197 | |
| **Otras aportaciones de socios** (N, A, P) | 00198 | |
| **Resultado del ejercicio** (N, A, P) | 00199 | 5.377,63 |
| **(Dividendo a cuenta)** (N, A, P) | 00200 | |
| **Otros instrumentos de patrimonio neto** (N, A) | 00201 | |
| **Ajustes por cambios de valor** (N, A) | 00202 | |
| Activos financieros disponibles para la venta (N) | 00203 | |
| Operaciones de cobertura (N) | 00204 | |
| Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N) | 00205 | |
| Diferencia de conversión (N) | 00206 | |
| Otros (N) | 00207 | |
| **Ajustes en patrimonio neto** (P) | 00208 | |
| **Subvenciones, donaciones y legados recibidos** (N, A, P) | 00209 | |
| **PASIVO NO CORRIENTE** (N, A, P) | 00210 | |
| **Provisiones a largo plazo** (N, A, P) | 00211 | |
| Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N) | 00212 | |
| Actuaciones medioambientales (N) | 00213 | |
| Provisiones por reestructuración (N) | 00214 | |
| Otras provisiones (N) | 00215 | |
| **Deudas a largo plazo** (N, A, P) | 00216 | |
| Obligaciones y otros valores negociables (N) | 00217 | |
| Deudas con entidades de crédito (N, A, P) | 00218 | |
| Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P) | 00219 | |
| Derivados (N) | 00220 | |
| Otros pasivos financieros (N) | 00221 | |
| Otras deudas a largo plazo (A, P) | 00222 | |
| **Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo** (N, A, P) | 00223 | |
| **Pasivos por impuesto diferido** (N, A, P) | 00224 | |
| **Periodificaciones a largo plazo** (N, A, P) | 00225 | |
| **Acreedores comerciales no corrientes** (N, A, P) | 00226 | |
| **Deuda con características especiales a largo plazo** (N, A, P) | 00227 | |

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Balance: Patrimonio neto y pasivo (II)

### Patrimonio neto y pasivo (cont.)

| | | |
|---|---|---|
| **PASIVO CORRIENTE** (N, A, P) | 00228 | 890,63 |
| **Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta** (N, A) | 00229 | |
| **Provisiones a corto plazo** (N, A, P) | 00230 | |
| Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N) | 00703 | |
| Otras provisiones (N) | 00704 | |
| **Deudas a corto plazo** (N, A, P) | 00231 | |
| Obligaciones y otros valores negociables (N) | 00232 | |
| Deudas con entidades de crédito (N, A, P) | 00233 | |
| Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P) | 00234 | |
| Derivados (N) | 00235 | |
| Otros pasivos financieros (N) | 00236 | |
| Otras deudas a corto plazo (A, P) | 00237 | |
| **Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo** (N, A, P) | 00238 | |
| **Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar** (N, A, P) | 00239 | 890,63 |
| Proveedores (N, A, P) | 00240 | |
| Proveedores a largo plazo (N, A, P) | 00241 | |
| Proveedores a corto plazo (N, A, P) | 00242 | |
| Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N) | 00243 | |
| Acreedores varios (N) | 00244 | |
| Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N) | 00245 | |
| Pasivos por impuesto corriente (N) | 00246 | |
| Otras deudas con las Administraciones Públicas (N) | 00247 | |
| Anticipos de clientes (N) | 00248 | |
| Otros acreedores (A, P) | 00249 | 890,63 |
| **Periodificaciones a corto plazo** (N, A, P) | 00250 | |
| **Deuda con características especiales a corto plazo** (N, A, P) | 00251 | |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO** (N, A, P) | 00252 | 6.268,26 |

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Cuenta de pérdidas y ganancias (I)

### Operaciones continuadas

| | | |
|---|---|---|
| **Importe neto de la cifra de negocios** (N, A, P) | 00255 | 11.476,40 |
| Ventas (N) | 00256 | |
| Prestaciones de servicios (N) | 00257 | |
| Ingresos de carácter financiero de las entidades concesionarias de infraestructuras públicas (N) | 00711 | |
| Ingresos de carácter financiero de las sociedades *holding* (N) | 00705 | |
| De participaciones en instrumentos de patrimonio (N) | 00706 | |
| De valores negociables y otros instrumentos financieros (N) | 00707 | |
| Resto (N) | 00708 | |
| **Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación** (N, A, P) | 00258 | |
| **Trabajos realizados por la empresa para su activo** (N, A, P) | 00259 | |
| **Aprovisionamientos** (N, A, P) | 00260 | |
| Consumo de mercaderías (N, A, P) | 00261 | |
| Compras de mercaderías (N, A, P) | 00760 | |
| Variación de existencias (N, A, P) | 00761 | |
| Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P) | 00262 | |
| Compras de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P) | 00762 | |
| Variación de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P) | 00763 | |
| Trabajos realizados por otras empresas (N, A, P) | 00263 | |
| Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N, A P) | 00264 | |
| **Otros ingresos de explotación** (N, A, P) | 00265 | |
| Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P) | 00266 | |
| Ingresos por arrendamientos (N, A, P) | 00267 | |
| Resto (N, A, P) | 00268 | |
| Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N, A, P) | 00269 | |
| **Gastos de personal** (N, A, P) | 00270 | |
| Sueldos, salarios y asimilados (N, A, P) | 00271 | |
| Indemnizaciones (N, A, P) | 00273 | |
| Seguridad Social a cargo de la empresa (N, A, P) | 00274 | |
| Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N, A, P) | 00275 | |
| Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N, A, P) | 00276 | |
| Otros gastos sociales (N, A, P) | 00277 | |
| Provisiones (N, A, P) | 00278 | |
| **Otros gastos de explotación** (N, A, P) | 00279 | -6.098,77 |
| Servicios exteriores (N, A, P) | 00280 | -6.098,77 |
| Servicios profesionales independientes (N, A, P) | 00253 | -5.962,70 |
| Resto (N, A, P) | 00254 | -136,07 |
| Tributos (N, A, P) | 00281 | |
| Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N, A, P) | 00282 | |
| Otros gastos de gestión corriente (N, A, P) | 00283 | |
| Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N, A, P) | 00709 | |
| **Amortización del inmovilizado** (N, A, P) | 00284 | |
| **Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras** (N, A, P) | 00285 | |
| **Excesos de provisiones** (N, A, P) | 00286 | |
| **Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado** (N, A, P) | 00287 | |
| Deterioro y pérdidas (N, A, P) | 00288 | |
| Deterioros (N, A, P) | 00289 | |
| Reversión de deterioros (N, A, P) | 00290 | |
| Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P) | 00291 | |
| Beneficios (N, A, P) | 00292 | |
| Pérdidas (N, A, P) | 00293 | |
| Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades *holding* (N, A, P) | 00710 | |
| **Diferencia negativa de combinaciones de negocio** (N, A) | 00294 | |
| **Otros resultados** (N, A, P) | 00295 | |
| **RESULTADO DE EXPLOTACIÓN** (N, A, P) | 00296 | 5.377,63 |

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Cuenta de pérdidas y ganancias (II)

### Operaciones continuadas (cont.)

| | | |
|---|---|---|
| **Ingresos financieros** (N, A, P) | 00297 | |
| De participaciones en instrumentos de patrimonio (N, A, P) | 00298 | |
| En empresas del grupo y asociadas (N, A, P) | 00299 | |
| En terceros (N, A, P) | 00300 | |
| De valores negociables y otros instrumentos financieros (N, A, P) | 00301 | |
| De empresas del grupo y asociadas (N, A, P) | 00302 | |
| De terceros (N, A, P) | 00303 | |
| Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P) | 00304 | |
| **Gastos financieros** (N, A, P) | 00305 | |
| Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N, A, P) | 00306 | |
| Por deudas con terceros (N, A, P) | 00307 | |
| Por actualización de provisiones (N, A, P) | 00308 | |
| **Variación de valor razonable en instrumentos financieros** (N, A, P) | 00309 | |
| Cartera de negociación y otros (N) | 00310 | |
| Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N) | 00311 | |
| **Diferencias de cambio** (N, A, P) | 00312 | |
| **Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros** (N, A, P) | 00313 | |
| Deterioros y pérdidas (N, A, P) | 00314 | |
| Deterioros, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) | 00315 | |
| Deterioros, otras empresas (N, A, P) | 00316 | |
| Reversión de deterioros, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) | 00317 | |
| Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P) | 00318 | |
| Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P) | 00319 | |
| Beneficios, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) | 00320 | |
| Beneficios, otras empresas (N, A, P) | 00321 | |
| Pérdidas, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P) | 00322 | |
| Pérdidas, otras empresas (N, A, P) | 00323 | |
| **Otros ingresos y gastos de carácter financiero** (N, A, P) | 00329 | |
| Incorporación al activo de gastos financieros (N, A, P) | 00330 | |
| Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores (N, A, P) | 00331 | |
| Resto de ingresos y gastos (N, A, P) | 00332 | |
| **RESULTADO FINANCIERO** (N, A, P) | 00324 | |
| **RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS** (N, A, P) | 00325 | 5.377,63 |
| **Impuestos sobre beneficios** (N, A, P) | 00326 | |
| **RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N, A, P)** | 00327 | 5.377,63 |

### Operaciones interrumpidas

| | | |
|---|---|---|
| **RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)** | 00328 | |
| **RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS** (N, A, P) | 00500 | 5.377,63 |

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Liquidación (I)

### Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | | | 00500 | 5.377,63 |
| | Aumentos | | Disminuciones | |
| Correcciones por Impuesto sobre Sociedades | 00301 | | 00302 | |
| Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades | | | 00501 | 5.377,63 |
| | Aumentos | | Disminuciones | |
| Correcciones al resultado contable al considerar los requisitos o calificaciones contables referidos al grupo fiscal (art. 62.1a) LIS) (i.e., operaciones con acciones propias a nivel de grupo fiscal, coberturas, etc.) | 01230 | | 01231 | |

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

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Liquidación (II)

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

| | Aumentos (cont.) | | Disminuciones (cont.) | |
|---|---|---|---|---|
| Exención sobre la renta obtenida en los supuestos del art. 21.3 LIS distintos a transmisiones de valores entidades residentes | 02186 | | 02187 | |
| Exención sobre la renta obtenida en los supuestos del art. 21.3 LIS distintos a transmisiones de valores entidades no residentes | 02188 | | 02189 | |
| Exención de rentas en el extranjero (art. 22 LIS) | 00256 | | 00278 | |
| Reducción de rentas procedentes de determinados activos intangibles (art. 23 y DT 20ª LIS) | 01822 | | 00372 | |
| Obra benéfico-social de las cajas de ahorro y fundaciones bancarias (art. 24 LIS) | 00373 | | 00374 | |
| Impuesto extranjero soportado por el contribuyente, no deducible por afectar a rentas con deducción por doble imposición (art. 31.2 LIS) | 00340 | | 01589 | |
| Impuesto extranjero sobre los beneficios con cargo a los cuales se pagan los dividendos objeto de deducción por doble imposición internacional (art. 32.1 LIS) | 00351 | | | |
| Agrupación de interés económico (Cap. II del Tít. VII LIS) | 00375 | | 00376 | |
| Unión temporal de empresas, ajustes del art. 45.1 LIS | 01320 | | 01321 | |
| Unión temporal de empresas, ajustes por rentas exentas de UTE que opera en el extranjero (art. 45.2 LIS) | 00184 | | 00544 | |
| Unión temporal de empresas, ajustes por rentas exentas por participar en el extranjero en fórmulas de colaboración análogas a las UTE (art. 45.2 LIS) | 01022 | | 01023 | |
| Unión temporal de empresas, ajustes por criterios de imputación temporal (art. 46.2 LIS) | 01018 | | 01019 | |
| Bases imp. negativas generadas dentro del grupo fiscal por la ent. transmitida y que hayan sido compensadas (art. 62.2 LIS) | 01275 | | 01276 | |
| Sociedades y fondos de capital-riesgo y sociedades de desarrollo industrial regional (capítulo IV del título VII LIS) | 00377 | | 00378 | |
| Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (capítulo VII del título VII LIS) | 00379 | | 00380 | |
| Minería e hidrocarburos: factor agotamiento (arts. 91 y 95 LIS) | 00381 | | 00382 | |
| Hidrocarburos: Amortización de inversiones intangibles y gastos de investigación (art. 99 LIS) | 00383 | | 00384 | |
| Transparencia fiscal internacional (art. 100 LIS) | 00387 | | 00388 | |
| Empresas de reducida dimensión: libertad de amortización (art. 102 LIS) | 00311 | | 00312 | |
| Empresas de reducida dimensión: amortización acelerada (art. 103 LIS y DT 28ª LIS) | 00313 | | 00314 | |
| Empresas de reducida dimensión: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 104 LIS) | 00323 | | 00324 | |
| Arrendamiento financiero: régimen especial (art. 106 LIS) | 00317 | | 00318 | |
| Régimen fiscal entidades de tenencia de valores extranjeros (capítulo XIII del título VII LIS) | 00385 | | 00386 | |
| Régimen de entidades parcialmente exentas (capítulo XIV del título VII LIS) | 00389 | 281,27 | 00390 | 5.736,40 |
| Montes vecinales en mano común (capítulo XV del título VII LIS) | | | 00396 | |
| Régimen de entidades navieras en función del tonelaje (capítulo XVI del título VII LIS) | 00397 | | 00398 | |
| Aportaciones y colaboración a favor de entidades sin fines lucrativos | 00250 | | 00251 | |
| Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002) | 00391 | | 00392 | |
| Cooperativas: Fondo de reserva obligatorio (Ley 20/1990) | | | 00400 | |
| Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994) | 00403 | | 00404 | |
| Exención transmisión bienes inmuebles (DA 6ª LIS) | 00518 | | 00519 | |
| Rentas procedentes de transmisión de inmovilizado obtenidas por las Autoridades Portuarias (DA 68ª Ley 6/2018) | | | 01824 | |
| UEFA Women Champions League 2020 (DA 6ª RDL 28/2020) | 02312 | | 02313 | |
| Operaciones a plazos (DT 1ª LIS) | 00510 | | 00512 | |
| Adquisición de participaciones en entidades no residentes (DT 14ª LIS) (**) | 00329 | | 00330 | |
| Reinversión de beneficios extraordinarios (DT 24ª LIS) | 00365 | | 01026 | |
| Ajustes por la primera aplicación de la Circular 4/2017 del Banco de España, a entidades de crédito (DT 39 LIS) | 02129 | | 02130 | |
| Entidades en rég. de atribución de rentas const. en el extranj. con presencia en territ. español (art. 38 TRLIRNR) | 00409 | | 00410 | |
| Correcciones específicas de entidades sometidas a la normativa foral | 00411 | | 00412 | |
| Eliminaciones pendientes de incorporar de sociedades que dejen de pertenecer a un grupo | 01027 | | 01028 | |
| Otras correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | 00413 | | 00414 | |
| **Total correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias** (excluida la corrección por IS) (desglose en página 19 y en páginas 26 bis a 26 sexies) | **00417** | 281,27 | **00418** | 5.736,40 |

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

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

| | | |
|---|---|---|
| Base imponible de actividades o rentas que tributen en régimen general | 00578 | |
| Base imponible derivada de la aplicación del régimen especial | 00579 | |

#### Entidades que forman parte de grupos de consolidación fiscal

| | | |
|---|---|---|
| Base imponible individual a integrar por las entidades que forman parte del grupo | 01029 | |
| Eliminaciones e incorporaciones correspondientes a la entidad | 01030 | |
| Integración individual de las dotaciones del art. 11.12 LIS | 01031 | |

### Base imponible

| | | |
|---|---|---|
| Base imponible antes de la aplicación de la reserva de capitalización y compensación de bases imponibles negativas | 00550 | -77,50 |
| Reserva de capitalización (desglose en página 20 bis) | 01032 | |
| Compensación de bases imponibles negativas períodos anteriores (desglose en página 15) | 00547 | |
| **Base imponible** | 00552 | -77,50 |

#### Sólo entidades de reducida dimensión

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

## Liquidación (III)

**Base imponible después de la reserva de nivelación** ..... 01330 -77,50

Sólo sociedades cooperativas

Resultados cooperativos ..... 00553

Resultados extracooperativos ..... 00554

Sólo agrupaciones españolas de interés económico y UTES

Socios residentes y no residentes con EP ..... 00555

Socios no residentes ..... 00556

Sólo entidades ZEC

Base imponible a tipo de gravamen especial ..... 00559

Sólo SOCIMIS

Parte de la base imponible del período impositivo que tributa al tipo general ..... 00520

Parte de la base imponible del período impositivo que tributa al tipo del 0% ..... 00521

Rentas que no limitan la compensación de bases imponibles

Rentas correspondientes a quitas por acuerdo con acreedores (art. 26.1 LIS) ..... 00545

Rentas correspondientes a la reversión de deterioros (DT 16ª.8 LIS) ..... 01509

### Tipo de gravamen

**Tipo de gravamen** ..... 00558 25,00

Sólo sociedades cooperativas

Cuota íntegra previa ..... 00560

| | Aumentos | | Disminuciones | |
|---|---|---|---|---|
| Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS) a los que se refiere el art. 11.12 LIS (convertida en cuota) | 00210 | | 00480 | |
| Aplicación del límite del art. 11.12 LIS a las pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS) | 00408 | | 01037 | |

Rentas corresp. a quitas por acuerdo con acreedores no vinculados cooperativas (a nivel cuota) (DA 8ª Ley 20/1990) .. 00593

Rentas correspondientes a la reversión de deterioros cooperativas (a nivel cuota) (DT 16ª.8 LIS) ..... 01510

Compensación de cuotas por pérdidas de cooperativas (desglose en página 22) ..... 00561

Reserva de nivelación convertido en cuotas (sólo entidades del art. 101 LIS) .. 01285 01286

Cuota íntegra previa después de la reserva de nivelación ..... 01331

### Cuota íntegra

**Cuota íntegra** ..... 00562

Incremento por incumplimiento reserva de nivelación (art. 105.6 LIS) ..... 01038

### Bonificaciones y deducciones por doble imposición. Cuota íntegra ajustada positiva

Bonificación por rentas obtenidas en Ceuta y Melilla (art. 33 LIS) ..... 00567

Bonificaciones por prestación de servicios (art. 34 LIS) ..... 00568

Bonificación rendimientos por ventas bienes corporales producidos en Canarias (art. 26 Ley 19/1994) ..... 00563

Bonificaciones Sociedades Cooperativas (Ley 20/1990) ..... 00566

Bonificaciones entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (Capítulo III Título VII LIS) ..... 00576

Otras bonificaciones ..... 00569

Deducciones por doble imposición (desglose en páginas 15 y 16):

- DI interna de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 30 RDLeg. 4/2004) ..... 00570
- DI interna de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (DT 23ª.1 LIS) ..... 01344
- DI interna generada y aplicada en el ejercicio (DT 23ª.1 LIS) ..... 01280
- DI internacional de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 31 y 32 RDLeg. 4/2004) 00572
- DI internacional de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 31 y 32 LIS) ..... 00571
- DI internacional generada y aplicada en el ejercicio actual (arts. 31 y 32 LIS) ..... 00573
- Transparencia fiscal internacional (art. 100.11 LIS) ..... 00575
- DI interna intersocietaria al 5/10% (cooperativas) ..... 00577

Bonificaciones empresas navieras en Canarias (art. 76 Ley 19/1994) ..... 00581

**Cuota íntegra ajustada positiva** ..... 00582

### Otras deducciones. Cuota líquida positiva

Apoyo fiscal a la inversión y otras deducciones ..... 00583

Deducción DT 24ª.7 LIS y art. 42 RDLeg. 4/2004 (desglose en página 16) ..... 00585

Deducciones DT 24ª.1 LIS (desglose en página 16 bis) ..... 00584

Deducciones para incentivar det. actividades (Cap. IV Tít. VI, DT 24ª.3 LIS y art. 27.3 primero Ley 49/2002) (desglose en páginas 17 y 18) ..... 00588

Deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 36.2 LIS) ..... 01039

Deducciones por producciones cinematográficas extranjeras en Canarias (art. 36.2 LIS y DA 14ª Ley 19/1994) ..... 02314

Deducción por inversiones y gastos realizados por las autoridades portuarias (art. 38 bis LIS) .. 02315

Deducción donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) (desglose en página 18 bis) . 00565

Deducciones Inversión Canarias (desglose en página 16 bis) ..... 00590

Deducciones específicas de las entidades sometidas a normativa foral ..... 00399

Deducciones excluidas de límite I+D+i (desglose en página 19) ..... 00082

Deducción por reversión de medidas temporales DT 37ª.1 LIS (desglose en página 18 bis) ..... 01040

Deducción por reversión de medidas temporales DT 37ª.2 LIS (desglose en página 18 bis) ..... 01041

**Cuota líquida positiva** ..... 00592 12

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Liquidación (IV)

### Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver

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

| | | Estado | | D. Forales / Navarra (totales) (desglose en pág. 26) |
|---|---|---|---|---|
| **Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver** | 00599 | | 00600 | |

### Pagos fraccionados. Cuota diferencial

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1er pago fraccionado | 00601 | | 00602 | |
| 2º pago fraccionado | 00603 | | 00604 | |
| 3er pago fraccionado | 00605 | | 00606 | |
| **Cuota diferencial** | 00611 | | 00612 | |

### Líquido a ingresar o a devolver

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

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Detalle de la compensación de bases imponibles negativas

| | | Pendiente de aplicación a principio del período/ generada en el período | | Aplicado en esta liquidación | | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Compensación de base año 1997 | 00640 | | 00641 | | 00548 | |
| Compensación de base año 1998 | 00643 | | 00644 | | 00645 | |
| Compensación de base año 1999 | 00646 | | 00647 | | 00648 | |
| Compensación de base año 2000 | 00649 | | 00650 | | 00651 | |
| Compensación de base año 2001 | 00652 | | 00653 | | 00654 | |
| Compensación de base año 2002 | 00655 | | 00656 | | 00657 | |
| Compensación de base año 2003 | 00658 | | 00659 | | 00660 | |
| Compensación de base año 2004 | 00661 | | 00662 | | 00663 | |
| Compensación de base año 2005 | 00664 | | 00665 | | 00666 | |
| Compensación de base año 2006 | 00667 | | 00668 | | 00669 | |
| Compensación de base año 2007 | 00743 | | 00747 | | 00748 | |
| Compensación de base año 2008 | 00275 | | 00276 | | 00277 | |
| Compensación de base año 2009 | 00608 | | 00609 | | 00610 | |
| Compensación de base año 2010 | 00704 | | 00705 | | 00706 | |
| Compensación de base año 2011 | 00013 | | 00014 | | 00015 | |
| Compensación de base año 2012 | 00725 | | 00726 | | 00727 | |
| Compensación de base año 2013 | 00534 | | 00535 | | 00536 | |
| Compensación de base año 2014 | 00607 | | 00675 | | 00699 | |
| Compensación de base año 2015 | 01045 | | 01046 | | 01047 | |
| Compensación de base año 2016 | 01519 | | 01520 | | 01521 | |
| Compensación de base año 2017 | 01592 | | 01593 | | 01594 | |
| Compensación de base año 2018 | 01825 | | 01826 | | 01827 | |
| Compensación de base año 2019 | 02193 | | 02194 | | 02195 | |
| Compensación de base año 2020(*) | 02316 | | 02317 | | 02318 | |
| **Total** | **00670** | | **00547** | | **00671** | |
| Compensación de base año 2020 | 01048 | 77,50 | | | 01049 | 77,50 |

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

## Deducciones doble imposición interna RDLeg. 4/2004

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

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

## Deducciones doble imposición interna (DT 23ª.1 LIS)

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

| | Deducción generada | | Aplicado en esta liquidación(**) | | Pendiente de aplicación en períodos futuros | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| DI interna 2020 | 00127 | | 00128 | | 00129 | |
| **Total** | **01346** | | **01280** | | **01347** | |

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Deducciones doble imposición internacional RDLeg. 4/2004

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

**Tipo de gravamen 2020** ..... 00103

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

## Deducciones doble imposición internacional LIS

| DI internac. períodos anteriores: | Deducción pendiente | | Tipo gravamen período generación | | 2020 deducción pendiente | | Aplicado en esta liquidación(**) | | Pendiente de aplicación en períodos futuros | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DI internacional 2015 | 01054 | | 01050 | | 01051 | | 01052 | | 01053 | |
| DI internacional 2016 | 01348 | | 01349 | | 01350 | | 01351 | | 01352 | |
| DI internacional 2017 | 01770 | | 01771 | | 01772 | | 01773 | | 01774 | |
| DI internacional 2018 | 01833 | | 01834 | | 01835 | | 01836 | | 01837 | |
| DI internacional 2019 | 02201 | | 02202 | | 02203 | | 02204 | | 02205 | |
| DI internacional 2020(*) | 02324 | | 02325 | | 02326 | | 02327 | | 02328 | |
| **Total** | **00131** | | | | **00132** | | **00571** | | **00133** | |

**Tipo de gravamen 2020** ..... 00103

| DI internacional 2020: | Deducción generada | | Aplicado en esta liquidación(**) | | Pendiente de aplicación en períodos futuros | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| DI jurídica: Imp. soportado por el contribuyente (art. 31 LIS) | 00163 | | 00165 | | 00166 | |
| DI económica: Dividendos y part. en beneficios (art. 32 LIS) | 00167 | | 00169 | | 00170 | |
| **Total 2020** | **00171** | | **00573** | | **00174** | |

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

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

| | Límite. conjunto | Límite año | Deducción pendiente/ generada | | Aplicado en esta liquidación | | Pendiente de aplicación en períodos futuros | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2005 | 25 / 50% | 2019/20 | 00297 | | 00298 | | | |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2006 | | 2020/21 | 00090 | | 00091 | | 00092 | |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2007 | | 2021/22 | 00004 | | 00005 | | 00006 | |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2008 | | 2022/23 | 00031 | | 00032 | | 00033 | |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2009 | | 2023/24 | 00022 | | 00023 | | 00024 | |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2010 | | 2024/25 | 00040 | | 00041 | | 00042 | |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2011 | | 2025/26 | 00138 | | 00139 | | 00140 | |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2012 | | 2026/27 | 00141 | | 00142 | | 00143 | |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2013 | | 2027/28 | 00188 | | 00189 | | 00190 | |
| Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2014 | | 2028/29 | 00803 | | 00804 | | 00805 | |
| Deducción DT 24ª.7 LIS 2015 | | 2029/30 | 01055 | | 01056 | | 01057 | |
| Deducción DT 24ª.7 LIS 2016 | | 2030/31 | 00700 | | 00708 | | 00709 | |
| Deducción DT 24ª.7 LIS 2017 | | 2031/32 | 01353 | | 01354 | | 01355 | |
| Deducción DT 24ª.7 LIS 2018 | | 2032/33 | 01775 | | 01776 | | 01777 | |
| Deducción DT 24ª.7 LIS 2019 | | 2033/34 | 01838 | | 01839 | | 01840 | |
| Deducción DT 24ª.7 LIS 2020(*) | | 2034/35 | 02206 | | 02207 | | 02208 | |
| Deducción DT 24ª.7 LIS 2020 | | 2034/35 | 02329 | | 02330 | | 02331 | |
| **Total** | | | **00841** | | **00585** | | **00843** | |

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

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

| | | Límite conjunto | Límite año | Deducción pendiente/generada | | Aplicado en esta liquidación | | Pendiente de aplicación en períodos futuros | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Deducciones generadas en períodos anteriores | 2002: Suma deducciones Cap. IV Tít. VI Ley 43/95 | 25% / 50% | 2017/18(**) | 00766 | | 00767 | | | |
| | 2003: Suma deducciones Cap. IV Tít. VI Ley 43/95 | | 2018/19(**) | 00198 | | 00896 | | 00897 | |
| | 2004: Suma deducciones Cap. IV Tít. VI Ley 43/95 | | 2019/20(**) | 00288 | | 00289 | | 00290 | |
| | 2005: Suma deducciones Cap. IV Tít. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 | | 2020/21(**) | 00466 | | 00467 | | 00468 | |
| | 2006: Suma deducciones Cap. IV Tít. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004. | | 2021/22(**) | 00061 | | 00498 | | 00586 | |
| | 2007: Suma deducciones Cap. IV Tít. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004. | | 2022/23(**) | 00472 | | 00473 | | 00478 | |
| | 2008: Suma deducciones Cap. IV Tít. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004. | | 2023/24(**) | 00180 | | 00181 | | 00182 | |
| | 2009: Suma deducciones Cap. IV Tít. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004. | | 2024/25(**) | 00531 | | 00532 | | 00533 | |
| | 2010: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 | | 2025/26(**) | 00945 | | 00946 | | 00947 | |
| | 2011: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 | | 2026/27(**) | 00960 | | 00961 | | 00962 | |
| | 2012: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 | | 2027/28(**) | 00183 | | 00185 | | 00186 | |
| | 2013: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 (excepto I+D+i) | | 2028/29 | 00966 | | 00967 | | 00968 | |
| | 2013: Investigación y desarrollo (CT) | | 2031/32 | 00457 | | 00458 | | 00459 | |
| | 2013: Innovación tecnológica (IT) | | 2031/32 | 00460 | | 00461 | | 00462 | |
| | 2014: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 (excepto I+D+i) | | 2029/30 | 01063 | | 01064 | | 01065 | |
| | 2014: Investigación y desarrollo (CT) | | 2032/33 | 01066 | | 01067 | | 01068 | |
| | 2014: Innovación tecnológica (IT) | | 2032/33 | 01069 | | 01070 | | 01071 | |
| | 2015: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | | 2030/31 | 00813 | | 00814 | | 00815 | |
| | 2015: Investigación y desarrollo (CT) | | 2033/34 | 00986 | | 00810 | | 00507 | |
| | 2015: Innovación tecnológica (IT) | | 2033/34 | 00557 | | 00591 | | 00594 | |
| | 2016: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | | 2031/32 | 01614 | | 01615 | | 01616 | |
| | 2016: Investigación y desarrollo (CT) | | 2034/35 | 01617 | | 01618 | | 01619 | |
| | 2016: Innovación tecnológica (IT) | | 2034/35 | 01620 | | 01621 | | 01622 | |
| | 2017: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | | 2032/33 | 01847 | | 01848 | | 01849 | |
| | 2017: Investigación y desarrollo (CT) | | 2035/36 | 01850 | | 01851 | | 01852 | |
| | 2017: Innovación tecnológica (IT) | | 2035/36 | 01853 | | 01854 | | 01855 | |
| | 2018: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | | 2033/34 | 02218 | | 02219 | | 02220 | |
| | 2018: Investigación y desarrollo (CT) | | 2036/37 | 02221 | | 02222 | | 02223 | |
| | 2018: Innovación tecnológica (IT) | | 2036/37 | 02224 | | 02225 | | 02226 | |
| | 2019: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | | 2034/35 | 02353 | | 02354 | | 02355 | |
| | 2019: Investigación y desarrollo (CT) | | 2037/38 | 02356 | | 02357 | | 02358 | |
| | 2019: Innovación tecnológica (IT) | | 2037/38 | 02359 | | 02360 | | 02361 | |
| | 2020(*): Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i) | | 2035/36 | 01360 | | 01361 | | 01362 | |
| | 2020(*): Investigación y desarrollo (CT) | | 2038/39 | 01363 | | 01364 | | 01365 | |
| | 2020(*): Innovación tecnológica (IT) | | 2038/39 | 01366 | | 01367 | | 01368 | |
| | 2020: Diferim. deducc. Cap. IV Tít. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 (DT 24ª.3 LIS) y LIS | | 2035/36 | 00828 | | 00829 | | 00830 | |
| Deduc. generadas en el período impositivo | 2020: Investigación y desarrollo (CT) | | 2038/39 | 00798 | | 00799 | | 00800 | |
| | 2020: Innovación tecnológica (IT) | | 2038/39 | 00096 | | 00698 | | 00713 | |
| | 2020: Producciones cinematográficas españolas (PC) | | 2035/36 | 00807 | | 00808 | | 00809 | |
| | 2020: Espectáculos en vivo de artes escénicas y musicales (EV) | | 2035/36 | 01075 | | 01076 | | 01077 | |
| | 2020: Deducción creación empleo trabaj. con discapacidad (CE) | | 2035/36 | 00795 | | 00796 | | 00797 | |
| | 2020: Deducción por inversión de beneficios (IB) | | 2035/36 | 00549 | | 00888 | | 00889 | |
| | 2020: Gastos e inversiones de sociedades forestales (SF) | | 2035/36 | 01369 | | 01370 | | 01371 | |
| | 2020: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP) | | 2035/36 | 02190 | | 02191 | | 02192 | |

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2020.
(**) Excepto deducciones por investigación y desarrollo e innovación tecnológica que podrán aplicarse en los períodos impositivos que concluyan en los 18 años inmediatos y sucesivos.
(***) Excepto deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 36.2 LIS) que se declaran en las casillas [01039] de la pág. 14 y, en su caso, en la casilla [01042] de la pág. 14 bis.

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

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

**Deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público** (art. 27.3 primero Ley 49/2002)

| | Límite conjunto | Límite año | Deducción pendiente/generada | | Aplicado en esta liquidación | | Pendiente de aplicación en períodos futuros |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2020: VIII Centenario de la Universidad de Salamanca (US) | 25% / 50% | 2035/36 | 01087 | | 01088 | | 01089 |
| 2020: 20 Aniversario de la Reapertura del Gran Teatro del Liceo de Barcelona y el bicentenario de la creación de la "Societat d'Accionistes" (LB) | | 2035/36 | 01375 | | 01376 | | 01377 |
| 2020: 4ª Edición de la Barcelona World Race (4BWR) | | 2035/36 | 01626 | | 01627 | | 01628 |
| 2020: V Centenario de la expedición de la primera vuelta al mundo de Fernando de Magallanes y Juan Sebastián Elcano (EPVM) | | 2035/36 | 01638 | | 01639 | | 01640 |
| 2020: Plan de Fomento de la Lectura (2017-2020) (PFL) | | 2035/36 | 01671 | | 01672 | | 01673 |
| 2020: Plan Decenio Milliarium Montserrat 1025-2025 (PDMM) | | 2035/36 | 01707 | | 01708 | | 01709 |
| 2020: Programa de preparación de los deportistas españoles de los Juegos de Tokio 2020 (T20) | | 2035/36 | 01800 | | 01801 | | 01802 |
| 2020: 50 Edición del Festival Internacional de Jazz de Barcelona (50J) | | 2035/36 | 01862 | | 01863 | | 01864 |
| 2020: Campeonato Mundial Junior Balonmano Masculino 2019 (BM19) | | 2035/36 | 01868 | | 01869 | | 01870 |
| 2020: Andalucía Valderrama Masters (AVM) | | 2035/36 | 01874 | | 01875 | | 01876 |
| 2020: La Transición: 40 años de Libertad de Expresión (T) | | 2035/36 | 01877 | | 01878 | | 01879 |
| 2020: Barcelona Mobile World Capital (BMWC) | | 2035/36 | 01880 | | 01881 | | 01882 |
| 2020: Ceuta y la Legión, 100 años de unión (CL) | | 2035/36 | 01883 | | 01884 | | 01885 |
| 2020: Bádminton World Tour (BWT) | | 2035/36 | 01889 | | 01890 | | 01891 |
| 2020: Nuevas Metas (NM) | | 2035/36 | 01892 | | 01893 | | 01894 |
| 2020: Logroño 2021, nuestro V Centenario (L21) | | 2035/36 | 01901 | | 01902 | | 01903 |
| 2020: Año Santo Jacobeo 2021 (J21) | | 2035/36 | 01907 | | 01908 | | 01909 |
| 2020: VIII Centenario de la Catedral de Burgos 2021 (CB21) | | 2035/36 | 01910 | | 01911 | | 01912 |
| 2020: Deporte Inclusivo (DI) | | 2035/36 | 01913 | | 01914 | | 01915 |
| 2020: España, Capital del Talento Joven (E) | | 2035/36 | 01919 | | 01920 | | 01921 |
| 2020: Conmemoración del Centenario de la Coronación de Ntra. Sra. del Rocío (1919-2019) (CR) | | 2035/36 | 01922 | | 01923 | | 01924 |
| 2020: Traslado de la Imagen de Ntra. Sra. del Rocío desde la Aldea al Pueblo de Almonte (TR) | | 2035/36 | 01925 | | 01926 | | 01927 |
| 2020: Enfermedades Neurodegenerativas 2020. Año Internacional de la Investigación e Innovación (EN20) | | 2035/36 | 01937 | | 01938 | | 01939 |
| 2020: XXV Aniversario de la Declaración por la UNESCO del Real Monasterio de Santa María de Guadalupe como Patrimonio de la Humanidad (GPM) | | 2035/36 | 01943 | | 01944 | | 01945 |
| 2020: Automobile Barcelona 2019 (AB19) | | 2035/36 | 01946 | | 01947 | | 01948 |
| 2020: Campeonato Mundial Balonmano Femenino 2021 (BF21) | | 2035/36 | 01871 | | 01872 | | 01873 |
| 2020: Barcelona Equestrian Challenge (3ª edición) (BE3) | | 2035/36 | 01895 | | 01896 | | 01897 |
| 2020: Universo Mujer II (UMII) | | 2035/36 | 01898 | | 01899 | | 01900 |
| 2020: Centenario Delibes (CD) | | 2035/36 | 01904 | | 01905 | | 01906 |
| 2020: Plan 2020 de Apoyo al Deporte Base II (P20-2) | | 2035/36 | 01916 | | 01917 | | 01918 |
| 2020: Camino Lebaniego (CL) | | 2035/36 | 01928 | | 01929 | | 01930 |
| 2020: Expo Dubai 2020 (D20) | | 2035/36 | 01934 | | 01935 | | 01936 |
| 2020: Vigésimo quinta sesión de la Conferencia de las Partes de la Convención Marco de Naciones Unidas sobre el Cambio Climático (COP25) [...] | | 2035/36 | 02284 | | 02285 | | 02286 |
| 2020: Plan Berlanga (PB) | | 2035/36 | 02362 | | 02363 | | 02364 |
| 2020: Alicante 2021. Salida Vuelta al Mundo a Vela (A21) | | 2035/36 | 02365 | | 02366 | | 02367 |
| 2020: España País Invitado de Honor en la Feria del Libro de Fráncfort en 2021(E21) | | 2035/36 | 02368 | | 02369 | | 02370 |
| 2020: Plan de Fomento de la ópera en la Calle del Teatro Real (FO) | | 2035/36 | 02371 | | 02372 | | 02373 |
| 2020: 175 Aniversario de la construcción del Gran Teatre del Liceu (TL). | | 2035/36 | 02374 | | 02375 | | 02376 |
| 2020: Gran Premio de España de Fórmula 1 (F1) | | 2035/36 | 02377 | | 02378 | | 02379 |
| 2021(****): Otras deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público | | 2035/36 | 01683 | | 01684 | | 01685 |
| Total deducciones relativas a programas de apoyo a acontecimientos de excepcional interés público | | | 00634 | | 00635 | | 00636 |
| **Total** | | | **00831** | | **00588** | | **00832** |

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

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

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

(*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un período impositivo anterior iniciado en 2020.
(**) Entre otros requisitos, será necesario que transcurra, al menos, uno año desde la finalización del período impositivo en que se generó la deducción, sin que la misma haya sido objeto de aplicación.

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

| | | Aumentos futuros | | Disminuciones futuras |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo pendiente de correcciones temporarias a principio de ejercicio** | 02305 | | 02306 | |

| **Correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio** | | Aumentos | | Disminuciones |
|---|---|---|---|---|
| Correcciones permanentes (excluida corrección I. Sociedades) | 02301 | 281,27 | 02302 | 5.736,40 |
| Correcciones temporarias con origen en el ejercicio | 02303 | | 02304 | |
| Correcciones temporarias con origen en ejercicios anteriores | 02307 | | 02308 | |
| TOTAL | 00417 | 281,27 | 00418 | 5.736,40 |

| | | Aumentos futuros | | Disminuciones futuras |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo pendiente de correcciones temporarias a fin de ejercicio** | 02309 | | 02310 | |

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

### Límite art. 16.5 y/o 83 LIS

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

### Límite art. 16.1 y 16.2 LIS

| | | | |
|---|---|---|---|
| e) | Gastos financieros del periodo impositivo no afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS (sin signo) | 01245 | |
| f) | Gastos financieros del período impositivo (= [c1+e]) | 01246 | |
| g) | Ingresos financieros del período impositivo derivados de la cesión a terceros de capitales propios | 01247 | |
| h) | Gastos financieros netos del período impositivo (= [f-g]) | 01248 | |
| i) | Límite a la deducción de gastos financieros netos (= 30%* [i1-i2-i3-i4+i5], mínimo 1 millón de euros si gasto financiero neto ≥ 1 millón) | 01249 | 1.613,29 |
| i1) | Resultado de explotación (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) | 01250 | 5.377,63 |
| i2) | Amortización del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) | 01251 | |
| i3) | Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) | 01252 | |
| i4) | Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) | 01253 | |
| i5) | Ingresos financieros de participaciones en instrumentos de patrimonio (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) | 01254 | |
| j) | Adición por límite beneficio operativo no aplicado en los cinco ejercicios anteriores | 01255 | |
| k1) | Gastos financieros netos del período impositivo deducibles (≤ [i+j], [h=k1+k2], ≥ 0) | 01256 | |
| k2) | Gastos financieros netos del período impositivo no deducibles (=[h - k1], ≤ [h - i], ≥ 0) | 01257 | |
| l) | Gastos financieros pendientes de deducir en periodos impositivos anteriores afectados por art. 16.5, y/o 83 LIS deducibles tras aplicar los 2 límites (≤ [d], ≥ 0) | 01258 | |
| m) | Gastos financieros netos pendientes de deducir de periodos impositivos anteriores no afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS aplicados | 01259 | |
| | **Total gastos financieros del período impositivo no deducibles (= [c2+k2])** | 01260 | |

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

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

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros pendientes por otro período impositivo iniciado en 2020, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.
(**) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros pendientes, devengados en el propio período impositivo, deducibles en los próximos períodos impositivos.

## Pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado

| Ejercicio de generación | Importe generado. Pendiente de aplicación a principio del período | | Aplicado en esta liquidación | | Pendiente de aplicación en períodos futuros | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2015 | 00955 | | 00956 | | | |
| 2016 | 01217 | | 01218 | | 01219 | |
| 2017 | 01467 | | 01468 | | 01469 | |
| 2018 | 01741 | | 01742 | | 01743 | |
| 2019 | 01982 | | 01983 | | 01984 | |
| 2020(*) | 02258 | | 02259 | | 02260 | |
| 2020(**) | 02404 | | 02405 | | 02406 | |
| **Total .....** | **00538** | | **00539** | | **00546** | |

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado por otro período impositivo iniciado en 2020, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.
(**) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado, generado en el propio período impositivo, aplicable en los próximos períodos impositivos.

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Reserva de capitalización

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

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

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

## Reserva de nivelación

### Reducción en base imponible

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

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

### Dotación de la reserva

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

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

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

| Número de período impositivo (*) | Dotaciones pendientes de integración a principio del período | | Dotaciones integradas en esta liquidación: DT 16ª.1 y 2 LIS | | Dotaciones integradas en esta liquidación: DT 16ª.3 LIS | | Dotaciones pendientes de integración en períodos futuros | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01515 | | 01516 | | 01585 | | 01517 | |

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

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

## Aplicación de resultados

### Base de reparto

| | | |
|---|---|---|
| Pérdidas y ganancias | 00650 | 5.377,63 |
| Remanente | 00651 | |
| Reservas | 00652 | |
| **Total** | 00653 | 5.377,63 |

### Aplicación

| | | |
|---|---|---|
| A reservas | 00654 | 5.377,63 |
| Reserva de capitalización | 01270 | |
| Reserva de nivelación | 01271 | |
| Otras reservas | 01522 | 5.377,63 |
| Intereses aportaciones al capital (Cooperativas) | 00655 | |
| A dividendos | 00656 | |
| A dotación O. S. (Cajas de ahorro y Fundaciones bancarias) | 00658 | |
| A F.R.O. y dotaciones voluntarias al F.E.P. (Cooperativas) | 00659 | |
| A retornos cooperativos (Cooperativas) | 00660 | |
| Partícipes (IIC) | 00662 | |
| A remanente y otros | 00664 | |
| A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores | 00665 | |
| **Total** | 00666 | 5.377,63 |

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

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

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

## Comunicación del importe neto de la cifra de negocios

### Grupos de sociedades, art. 42 código de comercio, incluidas entidades de crédito y aseguradoras(*)

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

NIF de las entidades del grupo (o equivalente al NIF del país de residencia, si no tiene NIF en España)..... (excepto el de la entidad declarante)

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

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

### No residentes con más de un establecimiento permanente

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

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

NIF de los establecimientos permanentes, en caso de entidad titular (excepto el del establecimiento permanente al que se refiere esta declaración).....

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | 2 | | 4 | |
| | | 3 | | 5 | |

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

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

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

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

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

## Régimen de las entidades navieras en función del tonelaje

| | | |
|---|---|---|
| Nº de buques a los que se aplica el régimen..... | N1 | |
| Base imponible resultante de aplicar la escala del apartado 1 del art. 114 LIS..... | 00630 | |
| Importe de rentas generadas en transmisiones de buques (reserva, diferencia entre la amortización fiscal y la contable)..... | 00631 | |
| Compensación de bases imponibles negativas de períodos anteriores (a compensar únicamente con la casilla 00631)..... | 00632 | |
| Base imponible resultante de la aplicación del régimen [00630 + (00631 - 00632)]..... | 00579 | |

## Presentación de documentación previa en la Sede electrónica

Consigne el Número de Referencia de Sociedades (NRS):

| | |
|---|---|
| Documentación presentada por el Anexo III (Ajustes y deducciones)..... | |
| Documentación presentada por el Anexo IV (Personal investigador)..... | |
| Documentación presentada por el Anexo V (RIC: Inversiones anticipadas)..... | |
| Documento normalizado presentado por el Anexo V Orden HAP/871/2016 (Art. 16.4 RIS)..... | |
| Número de justificante identificativo de la declaración informativa de ayudas Régimen Económico y Fiscal de Canarias ..... | |
| Número de justificante identificativo autoliquidación de la prestación patrimonial por conversión de activos (DA 13ª LIS) ..... | |

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

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

| Detalle de ajustes | Tipo | Saldo pendiente a principio de ejercicio | | Correcciones del ejercicio: Permanentes | | Correcciones del ejercicio: Temporarias (con origen en el ejercicio) | | Correcciones del ejercicio: Temporarias (con origen en ejercicios anteriores) | | Saldo pendiente a fin de ejercicio | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Régimen fiscal entidades de tenencia de valores extranjeros (capítulo XIII del título VII LIS) | AUMENTO | 03224 | | 03221 | | 03222 | | 03223 | | 03225 | |
| | DISMINUCIÓN | 03229 | | 03226 | | 03227 | | 03228 | | 03230 | |
| Régimen de entidades parcialmente exentas (capítulo XIV del título VII LIS) | AUMENTO | 03234 | | 03231 | 281,27 | 03232 | | 03233 | | 03235 | |
| | DISMINUCIÓN | 03239 | | 03236 | 5.736,40 | 03237 | | 03238 | | 03240 | |
| Montes vecinales en mano común (capítulo XV del título VII LIS) | AUMENTO | | | | | | | | | | |
| | DISMINUCIÓN | | | 03246 | | | | | | | |
| Régimen de entidades navieras en función del tonelaje (capítulo XVI del título VII LIS) | AUMENTO | 03254 | | 03251 | | 03252 | | 03253 | | 03255 | |
| | DISMINUCIÓN | 03259 | | 03256 | | 03257 | | 03258 | | 03260 | |
| Aportaciones y colaboración a favor de entidades sin fines lucrativos | AUMENTO | 03264 | | 03261 | | 03262 | | 03263 | | 03265 | |
| | DISMINUCIÓN | 03269 | | 03266 | | 03267 | | 03268 | | 03270 | |
| Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002) | AUMENTO | 03274 | | 03271 | | 03272 | | 03273 | | 03275 | |
| | DISMINUCIÓN | 03279 | | 03276 | | 03277 | | 03278 | | 03280 | |
| Cooperativas: Fondo de reserva obligatorio (Ley 20/1990) | AUMENTO | | | | | | | | | | |
| | DISMINUCIÓN | | | 03286 | | | | | | | |
| Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994) | AUMENTO | 03294 | | 03291 | | 03292 | | 03293 | | 03295 | |
| | DISMINUCIÓN | 03299 | | 03296 | | 03297 | | 03298 | | 03300 | |
| Exención transmisión bienes inmuebles (DA 6ª LIS) | AUMENTO | 03304 | | 03301 | | 03302 | | 03303 | | 03305 | |
| | DISMINUCIÓN | 03309 | | 03306 | | 03307 | | 03308 | | 03310 | |
| Rentas procedentes de transmisión de inmovilizado obtenidas por las Autoridades Portuarias (DA 68ª Ley 6/2018) | AUMENTO | | | | | | | | | | |
| | DISMINUCIÓN | | | 03316 | | | | | | | |
| UEFA Women Champions League 2020 (DA 6ª RDL 28/2020) | AUMENTO | 03284 | | 03281 | | 03282 | | 03283 | | 03285 | |
| | DISMINUCIÓN | 03314 | | 03311 | | 03312 | | 03313 | | 03315 | |
| Operaciones a plazos (DT 1ª LIS) | AUMENTO | 03324 | | 03321 | | 03322 | | 03323 | | 03325 | |
| | DISMINUCIÓN | 03329 | | 03326 | | 03327 | | 03328 | | 03330 | |
| Adquisición de participaciones en entidades no residentes (DT 14ª LIS) | AUMENTO | 03334 | | 03331 | | 03332 | | 03333 | | 03335 | |
| | DISMINUCIÓN | 03339 | | 03336 | | 03337 | | 03338 | | 03340 | |
| Reinversión de beneficios extraordinarios (DT 24ª LIS) | AUMENTO | 03344 | | 03341 | | 03342 | | 03343 | | 03345 | |
| | DISMINUCIÓN | 03349 | | 03346 | | 03347 | | 03348 | | 03350 | |
| Ajustes por la primera aplicación de la Circular 4/2017 del Banco de España, a entidades de crédito (DT 39 LIS) | AUMENTO | 03354 | | 03351 | | 03352 | | 03353 | | 03355 | |
| | DISMINUCIÓN | 03359 | | 03356 | | 03357 | | 03358 | | 03360 | |
| Entidades en rég. de atribución de rentas const. en el extranj. con presencia en territ. español (art. 38 TRLIRNR) | AUMENTO | 03364 | | 03361 | | 03362 | | 03363 | | 03365 | |
| | DISMINUCIÓN | 03369 | | 03366 | | 03367 | | 03368 | | 03370 | |
| Correcciones específicas de entidades sometidas a la normativa foral | AUMENTO | 03374 | | 03371 | | 03372 | | 03373 | | 03375 | |
| | DISMINUCIÓN | 03379 | | 03376 | | 03377 | | 03378 | | 03380 | |
| Eliminaciones pendientes de incorporar de sociedades que dejen de pertenecer a un grupo | AUMENTO | 03384 | | 03381 | | 03382 | | 03383 | | 03385 | |
| | DISMINUCIÓN | 03389 | | 03386 | | 03387 | | 03388 | | 03390 | |
| Otras correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias | AUMENTO | 03394 | | 03391 | | 03392 | | 03393 | | 03395 | |
| | DISMINUCIÓN | 03399 | | 03396 | | 03397 | | 03398 | | 03400 | |

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 664ZBY3WRTTGFGMT en https://www.agenciatributaria.gob.es

MINISTERIO DE HACIENDA

Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

# Impuesto sobre Sociedades 2020

DOCUMENTO DE INGRESO O DEVOLUCIÓN

Modelo **200**

## Identificación (1)

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

NIF: G01670892

Nombre o razón social: ASOC. ESPAÑOLA DE ELABORADORES Y COMERCIALIZADORES ECOLOGICOS

## Devengo (2)

Ejercicio ..... 2020

Tipo ejercicio ..... 1

Período ..... 0 A

De 01/01/20 a 31/12/20

N. justificante: 2001626578122

## Liquidación (3)

Base imponible ..... 00552 -77,50

Cuota íntegra ..... 00562

Líquido a ingresar o a devolver: Estado..... 00621 0,00

## Devolución (4)

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

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

**Mediante transferencia a cuenta bancaria abierta en España**

IBAN

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

**Unión Europea/SEPA**

IBAN

Código SWIFT-BIC

**Resto países**

Código SWIFT-BIC

Número de cuenta/Account no.

Banco/Bank name

Dirección del Banco/ Bank address

Ciudad/City

País/Country

Código País/Country code

## Ingreso (5)

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

Forma de pago:

**Importe:** I

Código IBAN

## Abono/ compensación (6)

**Abono por conversión de activos por impuesto diferido (art. 130 LIS)** ..... A

**Compensación por conversión de activos por impuesto diferido (art. 130 LIS)**..... C

## Cuota cero (7)

X Cuota cero