

#### Gipuzkoako Foru Aldundia Diputación Foral de Gipuzkoa

Ogasun eta Finantza Departamentua Departamento de Hacienda y Finanzas

# Impuesto sobre Sociedades 2017

## Régimen de consolidación fiscal

al ...../20..

Autoliquidación relativa al período

Del ...../2017

**220**Página 1

Nº de liquidación

Identificación de la entidad representante									
NIF		Razón social					Nº de grupo		
Marque con una X lo que proceda:		Entidad dominante	del grupo 17		E	intidad dependiente	18		
			Persona con	quién relacio	onarse				
NIF		Apellidos y nombre o ra	zón social		Teléfono				
e-mail						ļ.			
		Declaración de	e los y las rep	resentante	es legales de	e la entidad			
	Don/Doña Notaría								
Por poder	Don/Doña Notaría								
Porp	Don/Doña Notaría								
	Don/Doña Notaría								
Res	Resultado declaración Positiva Devolver Negativa Consignar una X en los casos:  No procede efectuar ingreso alguno por el Impuesto.  No corresponde devolución.								
	T		Don	niciliación					
E	s								
			Fecha y ni	úmero de	envío				
	Sello electrónico de la Hacienda Foral								

## Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Declaración complementaria. Actividad o actividades a que se refiere la declaración. Información sobre las entidades del grupo que tributan en régimen de consolidación fiscal

NIF Denominación de la entidad representante del grupo

NIF Denominación de la entidad representante del grupo							
		Normativ	а				
Grupo normativa TH Araba 46	Grupo	normativa TH Bizkaia	48	Gru	ipo normativa TH Gipuzkoa	50	
		Declaración comp	lementaria				
Si esta declaración es complementaria de otra declaración anterior del mismo período impositivo, indíquelo marcando con una "X" el recuadro siguiente  Recuerde que deberá efectuar una declaración nueva y completa que sustituya a la primera.  Declaración complementaria							
Actividad o actividades a que se refiere la declaración Epígrafe IAE							
90 Actividad principal:		1			3		
Otras: 91					4		
92					5		
Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio  7 Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio anterior  94  Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejercicio anterior  Nº máx. de trabajadores con contrato laboral indefinido en el ejercicio  7 Plantilla con contrato laboral indefinido del ejercicio anterior  69  Nº máx. de trabajadores con contrato laboral indefinido en el ejercicio							
	El grupo tiene la consideración de microempresa  T4  NIF de la entidad con mayor volumen de operaciones del ej.anterior  24  El grupo tiene la consideración de pequeña empresa  21						
		23				25	
	En	tidad dominante no inte	grada en el gi	rupo			
<del>-</del>	Razón social			R/X	Código provincia / país		
30	31	Entidades integrante	es del arupo	32	33		
Denominación s	social	_	Código	Ejercicio de	% de dominio ejercido	% derechos	
Entidades integrantes	s del grupo	NIF	provincia	incorporación al grupo	al final del ejercicio	de voto	
2000		2001	2002	2003	2004	2008	

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Grupo general. Balance consolidado. Activo

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Activo no corriente		101
		101
Inmovilizado intangible		102
Fondo de comercio de consolidación	103	
Investigación	140 141	
Otro inmovilizado intangible	104	
Inmovilizado material Terrenos y construcciones	106	. 105
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	107	
Inmovilizado en curso y anticipos	108	
Incomplete to the seal of the state of		400
Inversiones inmobiliarias		109
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		110
Participaciones puestas en equivalencia	111	
Créditos a sociedades puestas en equivalencia		
Otros activos financieros	112	
Inversiones financieras a largo plazo		113
Activos por impuesto diferido		116
Deudores comerciales no corrientes		. 117
Activo corriente		. 119
7 GUVG GGITIGITICAL		110
Astings as continues mantenides were largered		400
Activos no corrientes mantenidos para la venta		120
Existencias		121
Derechos de emisión de gases de efecto invernadero	142	
Otros	137	
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		. 122
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	123	
Sociedades puestas en equivalencia	124 125	
Otros deudores	126	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	128	. 127
Otros activos financieros	129	
Inversiones financieras a corto plazo		130
Periodificaciones a corto plazo.		133
		i
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		134
TOTAL ACTIVO		. 135
		· · · ·

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Grupo general. Balance consolidado. Patrimonio neto y pasivo

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Patrimonio neto		201
Fondos propios.	203	202
Capital	249	
(Capital no exigido) Prima de emisión	250	
Reservas	205	
(Acciones y participaciones de la sociedad dominante)	210	
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante	212	
(Dividendo a cuenta) Otros instrumentos de patrimonio neto	215 216	
Ajustes por cambios de valor		217
Diferencia de conversión	251	217
Otros ajustes por cambios de valor	252	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		218
Socios externos		219
Pasivo no corriente		220
Provisiones a largo plazo		221
Deudas a largo plazo		. 222
Obligaciones y otros valores negociables  Deudas con entidades de crédito	223 224	
Acreedores por arrendamiento financiero	225	
Otros pasivos financieros	226	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		227
Deudas con sociedades puestas en equivalencia	253 254	
Pasivos por impuesto diferido		228
Periodificaciones a largo plazo		229
Acreedores comerciales no corrientes		230
		201
Pasivo corriente		232
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		. 233
Provisiones a corto plazo  Provisiones por derechos de emisión de gases por efecto invernadero	257	. 234
Otras provisiones	258	
Deudas a corto plazo		235
Obligaciones y otros valores negociables  Deudas con entidades de crédito	236	
Acreedores por arrendamiento financiero	238	
Otros pasivos financieros	239	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		240
Deudas con sociedades puestas en equivalencia	255 256	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		241
Proveedores	242	
Proveedores, sociedades puestas en equivalencia	243 244	
Pasivos por impuesto corriente  Otros acreedores	245	
Periodificaciones a corto plazo.		246
Deuda con características especiales a corto plazo		. 247
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		248

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Cuenta de pérdidas y gananci	Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada				
Operaciones continuadas					
Importe neto de la cifra de negocios	301				
Ventas  Prestaciones de servicios	_				
Ingresos de carácter financiero de las entidades concesionarias de infraestructuras públicas		_			
Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding (N)					
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N)		_			
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N)		_			
Resio (IV)	394				
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		. 304			
Trabajos realizados por el grupo para su activo		305			
Aprovisionamientos		306			
Consumo de mercaderías					
Consumo de materias primas y otras materias consumibles					
Trabajos realizados por otras empresas  Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		_			
Deterioro de mercaderias, materias primas y otros aprovisionamientos	[310]				
Otros ingresos de explotación	<u></u>	. 311			
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente					
Ingresos por arrendamiento	313	_			
Resto  Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	_				
	[ 315]				
Gastos de personal		. 316			
Sueldos, salarios y asimilados		_			
Cargas sociales  Provisiones	319 324	_			
Otros gastos de explotación		. 325			
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		_			
Otros gastos de gestión corriente		_			
Cadace per crimerar de gasoce per create informacero					
Amortización del inmovilizado		. 330			
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras		331			
Excesos de provisiones		332			
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado  Deterioros y pérdidas		333			
Deterioros	335	_			
Reversión de deterioros	336				
Resultados por enajenaciones y otras					
Beneficios	338	_			
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado de sociedades holding					
Resultado por la pérdida de control de participaciones consolidadas		. 340			
Resultado por la pérdida de control de participaciones consolidadas		.,			
Resultado atribuido a la participación retenida					
Diferencia negativa en combinaciones de negocios		. 342			
Otros resultados		.[343]			
Resultado de explotación		. 344			
	<u>- 1</u>				

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Nº de grupo

#### Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada Operaciones continuadas Ingresos financieros..... De participaciones en instrumentos de patrimonio.... De valores negociables y otros instrumentos financieros..... Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero .... Variación de valor razonable en instrumentos financieros..... Cartera de negociación y otros..... 358 Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta...... 360 Imputación al resultado del ejercicio de la diferencia de conversión... 382 Otras diferencias de cambio..... 383 Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros...... 362 363 Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo ........ 364 Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo ..... 365 366 Reversión de deterioros, otras empresas ..... 367 Resultados por enajenaciones y otras..... Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo ..... 368 Beneficios, otras empresas ..... 369 Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo ..... 370 Pérdidas, otras empresas ..... Otros ingresos y gastos de carácter financiero ..... Incorporación al activo de gastos financieros ..... 388 Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores ...... 389 Resultado financiero..... 372 Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia..... Deterioro y resultado por pérdida de influencia significativa de participación en equivalencia o del control conjunto sobre sociedad multigrupo ...... Diferencia negativa de consolidación de sociedades puestas en equivalencia ...... Impuestos sobre beneficios...... Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas..... Operaciones interrumpidas Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos..... Resultado consolidado del ejercicio..... Resultado atribuido a la sociedad dominante..... Resultado atribuido a socios externos.....

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

	500	
el patrimonio	neto consolidado	
	401	
403		
	404	
to consolidado	410	
	and P. La La	
ganancias o	consolidada	
	411	
412		
413		
413		
413	414	
413	415	
413	415	
413	415 424 417	
413	415 424 417 418	
413	415 424 417 418 419	
a	415 424 417 418 419	
a	415 424 417 418 419	
	el patrimonio	el patrimonio neto consolidado  401  402  403  404  405  406  423  408  409

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

NF

Denominación de la entidad representante del grupo

	Capital	Prima de emisión	Reservas y resultados de ejercicios anteriores	(Acciones y participaciones de la sociedad dominante)	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante
Saldo final del ejercicio 2016	600	601	602	603	604	605
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores	612	613	614	615	616	617
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores	624	625	626	627	628	629
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2017	636	637	638	639	640	641
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	648	649	650	651	652	653
Operaciones con socios o propietarios	660	661	662	663	664	665
Aumentos (reducciones) de capital	672	673	674	675	676	677
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	684	685	686	687	688	689
(-) Distribución de dividendos	696	697	698	699	700	701
Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	708	709	710	711	712	713
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	720	721	722	723	724	725
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	732	733	734	735	736	737
Otras operaciones con socios o propietarios	744	745	746	747	748	749
Otras variaciones del patrimonio neto	756	757	758	759	760	761
Saldo final del ejercicio 2017	768	769	770	771	772	773

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

	(Div	ridendo a cuenta)		os instrumentos patrimonio neto	Aju	stes por cambios de valor	do	Subvenciones, onaciones y legados recibidos		Socios externos		TOTAL
Saldo final del ejercicio 2016	606		607		608		609		610		611	
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores	618		619		620		621		622		623	
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores	630		631		632		633		634	!	635	
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2017	642		643		644		645		646		647	
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	654		655		656		657		658	3	659	
Operaciones con socios o propietarios	666		667		668		669		670		671	
Aumentos (reducciones) de capital	678		679		680		681		682	2	683	
Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	690		691		692		693		694	ļ	695	
(-) Distribución de dividendos	702		703		704		705		706	3	707	
Operaciones con acciones o participaciones de la sociedad dominante (netas)	714		715		716		717		718	1	719	
Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	726		727		728		729		730	)	731	
Adquisiciones (ventas) de participaciones de socios externos	738		739		740		741		742		743	
Otras operaciones con socios o propietarios	750		751		752		753		754	ļ	755	
Otras variaciones del patrimonio neto	762		763		764		765		766	<b>;</b>	767	
Saldo final del ejercicio 2017	774		775		776		777		778	3	779	

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Grupo de entidades de crédito. Balance consolidado. Activo

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Caja y depósitos en bancos centrales		101
Contava de magazinaión		
Cartera de negociación  Depósitos en entidades de crédito	103	, 102
Crédito a la clientela	104	
Valores representativos de deuda	105	
Otros instrumentos de capital	106	
Derivados de negociación	107	
Otros activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias		108
Depósitos en entidades de crédito	109	100
Crédito a la clientela	110	
Valores representativos de deuda	111	
Otros instrumentos de capital	112	
Activos financieros disponibles para la venta		113
Valores representativos de deuda	114	110
Otros instrumentos de capital		
Inversiones crediticias		116
Depósitos en entidades de crédito		
Crédito a la clientela		
Valores representativos de deuda	119	
Cartera de inversión a vencimiento		120
Ajustes a activos financieros por macro-coberturas		121
Derivados de cobertura		122
Activos no corrientes en venta		123
Participaciones		124
Entidades asociadas		
Entidades multigrupo		
Entidades del grupo no consolidadas	127	
Contratos de seguros vinculados a pensiones		128
Activos por reaseguros		129
Activo material		130
Inmovilizado material	131	
De uso propio	132	
Cedido en arrendamiento operativo	133	
Afecto a la Obra Social (sólo Cajas de ahorro y Cooperativas de crédito)	134	
Inversiones inmobiliarias	135	
Activo intangible		136
Fondo de comercio	137	
Otro activo intangible	138	
A ations the sales		
Activos fiscales  Corrientes	140	139
Diferidos	140	
	1 * * * 1	
Resto de activos		142
Existencias	143	
Otros	144	
TOTAL ACTIVO		145
		145
4		

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Pasivo y Patrimonio neto	Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Cartera de negociación		. 146
Depósitos de bancos centrales	147	
Depósitos de entidades de crédito	148	_
Depósitos de la clientela	149	_
Débitos representados por valores negociables	150	-
Derivados de negociación	151	-
Posiciones cortas de valores	152	
Otros pasivos financieros	. 153	
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias		. 154
Depósitos de bancos centrales	155	. 104
Depósitos de entidades de crédito	156	
Depósitos de la clientela	157	
Débitos representados por valores negociables	158	
Pasivos subordinados	159	
Otros pasivos financieros	160	
One patrice initialistics	(100)	,
Pasivos financieros a coste amortizado		. 161
Depósitos de bancos centrales	162	
Depósitos de entidades de crédito	163	
Depósitos de la clientela	164	
Débitos representados por valores negociables	165	
Pasivos subordinados	166	
Otros pasivos financieros	167	
Ajustes a pasivos financieros por macro-coberturas		. 168
Derivados de cobertura		169
Pasivos asociados con activos no corrientes en venta		170
Pasivos por contratos de seguros		. 171
,		
Provisiones		172
Fondo para pensiones y obligaciones similares	173	
Provisiones para impuestos y otras contingencias legales	174	
Provisiones para riesgos y compromisos contingentes	175	_
Otras provisiones	176	
Pasivos fiscales		. 177
Corrientes	178	
Diferidos	179	
Fondo de la Obra Social (sólo Cajas de ahorros y Cooperativas de crédito)		. 180
Resto de pasivos		. 181
Capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito)		182
Total pasivo		. 183

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

NIF Denominación de la entidad representante del grupo

Pasivo y Patrimonio neto	Saldo cuentas de pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Fondos propios	······	184
Capital / Fondo de dotación	. 185	
Escriturado	. 186	
Capital no exigido (-)	187	
Prima de emisión	. 188	
Reservas	. 189	
Otros instrumentos de capital	. 190	
De instrumentos financieros compuestos	191	
Cuotas participativas y fondos asociados (sólo Cajas de ahorros)	192	
Resto de instrumentos de capital	. 193	
Valores propios (-)	194	
Resultado del ejercicio atribuido a la sociedad dominante	. 195	
Dividendos y retribuciones (-)	196	
Ajustes por valoración		197
Activos financieros disponibles para la venta		
Coberturas de los flujos de efectivo		
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero		
Diferencias de cambio	201	
Activos no corrientes en venta		
Resto de ajustes por valoración		
Troots do ajudico por raioración	200	
Intereses minoritarios		204
		204
Ajustes por valoración		
Resto	206	
L		
Total patrimonio neto		207
TOTAL BASING NO BATRIMONIO NICTO		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		208

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada					
Intereses y rendimientos asimilados	. 209				
Intereses y cargas asimiladas					
Remuneración de capital reembolsable a la vista (sólo Cooperativas de crédito)					
Margen de intereses  Rendimiento de instrumentos de capital		. 212			
Comisiones percibidas		. 214			
Comisiones pagadas		. 215			
Resultado de operaciones financieras (neto)		. 216			
Cartera de negociación		. 210			
Otros instrumentos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias					
Instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	219	-			
Otros	. 220				
Diferencias de cambio (neto)		. 221			
Otros productos de explotación		222			
Ingresos de contratos de seguros y reaseguros emitidos					
Ventas e ingresos por prestación de servicios no financieros					
Otras cargas de explotación		. 226			
Gastos de contratos de seguros y reaseguros					
Resto de cargas de explotación					
·					
Margen bruto		230			
Gastos de administración		. 231			
Gastos de personal					
Otros gastos generales de admnistración	. 233				
Amortización		. 234			
Dotaciones a provisiones (neto)		. 235			
Pérdidas por deterioro de activos financieros (neto)		. 236			
Inversiones crediticias					
Otros instrumentos financieros no valorados a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	238				
Resultado de la actividad de explotación		. 239			
Pérdidas por deterioro del resto de activo (neto)		. 240			
Otros activos		-			
Ganancias (pérdidas) en la baja de activos no clasificados como corrientes en vento Diferencia negativa en combinaciones de negocios		. 243			
Ganancias (pérdidas) de activos no corrientes en venta no clasificados como opera		244			
		240			
Resultado antes de impuestos		246			
Impuesto sobre beneficios		. 247			
Dotación obligatoria a obras y fondos sociales (sólo Cajas de ahorros y Cooperativa	as de crédito)	248			
Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuado	das	249			
Resultado de operaciones interrumpidas (neto)		250			
		<u> </u>			
RESULTADO CONSOLIDADO DEL EJERCICIO		. 500			
Resultado atribuido a la entidad dominante					
Resultado atribuido a intereres minoritarios					
	1 1				

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Estado de ingresos y gastos reconocidos consolidado					
Resultado consolidado del ejercicio		. 500			
Otros ingresos y gastos reconocidos		255			
Activos financieros disponibles para la venta Ganancias (pérdidas) por valoración Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	. 257 . 258	. 256			
Otras reclasificaciones	. 259				
Coberturas de los flujos de efectivo Ganancias (pérdidas) por valoración Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas Otras reclasificaciones	. 261 . 262	260			
Coberturas de inversiones netas en negocios en el extranjero	. 266	265			
Diferencias de cambio		269			
Activos no corrientes en venta		273			
Ganancias (pérdidas) actuariales en planes de pensiones		277			
Resto de ingresos y gastos reconocidos		. 278			
		-1_2/3			
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	. 281	. 280			

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

	Patrimonio neto atribuido a la sociedad dominante											
					allii			idos propios	uon	illiante		
		tal / Fondo de dotación	Pri	ma de emisión		Reservas		ros instrumentos de capital	\	/alores propios (-)		esultado del ejercicio ribuido a la sociedad dominante
Saldo final del ejercicio 2016	600		601		602		603		604		605	
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores	612		613		614		615		616		617	
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores	624		625		626		627		628		629	
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2017	636		637		638		639		640		641	
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	648		649		650		651		652		653	
Otras variaciones del patrimonio neto	660		661		662		663		664		665	
Aumentos de capital / fondo de dotación	672		673		674		675		676		677	
Reducciones de capital	684		685		686		687		688		689	
Conversión de pasivos financieros en capital	696		697		698		699		700		701	
Incrementos de otros instrumentos de capital	708		709		710		711		712		713	
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital	720		721		722		723		724		725	
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros	732		733		734		735		736		737	
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios	744		745		746		747		748		749	
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto)	756		757		758		759		760		761	
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	768		769		770		771		772		773	
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	780		781		782		783		784		785	
Dotación discrec. a obras y fondos sociales (sólo Cajas ahorro y Coop. de crédito)	792	· .	793		794		795		796		797	
Pagos con instrumentos de capital	804		805		806		807		808		809	
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	816		817	`	818		819		820		821	
Saldo final del ejercicio 2017	828		829		830		831		832		833	

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

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

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

		Patrimonio neto atribuido a la sociedad dominante											
		Fondos	prop	ios					1.4		Т	TOTAL PATRIMONIO	
		Dividendos y etibuciones (-)	Tot	al fondos propios		Ajustes por valoración		Total	int	Intereses minoritarios		NETO	
Saldo final del ejercicio 2016	606		607		608		609		610		611		
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2016 y anteriores	618		619		620		621		622		623		
Ajustes por errores del ejercicio 2016 y anteriores	630		631		632		633		634		635		
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2017	642		643		644		645		646		647		
Total ingresos y gastos consolidados reconocidos	654		655		656		657		658		659		
Otras variaciones del patrimonio neto	666		667		668		669		670		671		
Aumentos de capital / fondo de dotación	678		679		680		681		682		683		
Reducciones de capital	690		691		692		693		694		695		
Conversión de pasivos financieros en capital	702		703		704		705		706		707		
Incrementos de otros instrumentos de capital	714		715		716		717		718		719		
Reclasificación de pasivos financieros a otros instrumentos de capital	726		727		728		729		730		731		
Reclasificación de otros instrumentos de capital a pasivos financieros	738		739		740		741		742		743		
Distribución de dividendos / Remuneración a los socios	750		751		752		753		754		755		
Operaciones con instrumentos de capital propio (neto)	762		763		764		765		766		767		
Traspasos entre partidas de patrimonio neto	774		775		776		777		778		779		
Incrementos (reducciones) por combinaciones de negocios	786		787		788		789		790		791		
Dotación discrec. a obras y fondos sociales (sólo Cajas ahorro y Coop. de crédito)	798		799		800		801		802		803		
Pagos con instrumentos de capital	810		811		812		813		814		815		
Resto de incrementos (reducciones) de patrimonio neto	822		823		824		825		826		827		
Saldo final del ejercicio 2017	834		835		836		837		838		839		

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Aplicación de resultados consolidada

Denominación de la entidad representante del grupo

Base de reparto	
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias consolidada	
Remanente y reservas que se aplican	
TOTAL	

Aplicación						
A reservas	1003					
Dividendos consolidados (excluidos repartos entre sociedades del grupo fiscal)	1004					
A remanente y otros	1005					
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	1006					
TOTAL	1007					

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Liquidación (I)

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Liquidación							
Suma de bases imponibles previas de las entidades del grupo		1100					
Correcciones a la suma de bases imponibles previas por diferimiento de resulta							
Eliminación de resultados por operaciones internas de bienes o servicios activados en existencias en la empres Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el ep	•						
Eliminación de resultados por oper. internas de bienes o serv. activados en inmovilizado amort, en la empresa a Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el ep							
Eliminación de resultados por operaciones internas de bienes o servicios activados en terrenos de la empresa i Incorporación de resultados eliminados en ejericicios anteriores por las operaciones internas descritas en el ep	•						
Eliminación de resultados por transmisiones internas de derechos de crédito y activos financieros representativ Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el ep	1107						
Eliminación de resultados de transmisiones internas de derivados		1109					
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el ep Eliminación de resultados por transmisiones internas de activos financieros representativos de instrumentos de	patrimonio	1111					
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el ep  Eliminación de resultados por operaciones internas no incluidas en los epígrafes anteriores							
Incorporación de resultados eliminados en ejercicios anteriores por las operaciones internas descritas en el ep  Total correcciones a la suma de bases imponibles previas por diferimiento de r							
Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas:							
Eliminación de dividendos internos susceptibles de deducción por doble imposición y/o retornos entre cooperat	1116						
Eliminación de los deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo	1117						
Incorporación de los deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo fiscal que dejen de formar parte del grupo		1118					
Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas individuales, no comprendidas en los apartados ante	1119						
Total otras correcciones a la suma de bases imponibles previas		1120					
Base imponible del grupo previa anterior a las compensaciones y reservas		. 1130					
Compensación tributaria microempresas (art. 32.4 NF 2/2014)	Integración	1129 Reducción					
Reserva para fomentar la capitalización empresarial (art. 51 NF 2/2014)		1131					
Reserva especial para nivelación de beneficios (art. 52 NF 2/2014)		1133					
Integración por incumplimiento reserva fomento capitalización empresarial (art. 51 NF 2/2014)	1136						
Base imponible del grupo antes de compensación de bases imponi.negat.obtenidas por el grupo en per en los que ha sido de aplicación este régimen y antes de compensación de bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo	1121						
Compensación de bases imponibles negativas del grupo de ejercicios anteriores	1123						
Compensación de bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores al de su inc	1124						
Base imponible del grupo	1126						
Tipo de gravamen		1127					
Cuota íntegra del grupo		. 1128					

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Bases imponibles previas declaradas por las entidades del grupo

N	ΙF	

Denominación de la entidad representante del grupo

NIF	Denominación social	Resultado contable (1)	Correcciones al resultado contable neto (excluido IS, reservas art. 51, 52 y 53 y compensación de BI negativas) (2)	Corrección neta por Impuesto sobre Sociedades (3)	Base imponible previa (4=1+2+3)
2025	2031	2026	2027	2028	2029
Total		1200	1201	1202	1100

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Diferimientos de resultados internos. Existencias

Eliminaciones del ejercicio						
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Resultado eliminado				
2050	2051	2052				
Total		1101				

Incorporaciones del ciarcipio								
Incorporaciones del ejercicio								
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entidad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Resultado incorporado					
2053	2054	2055	2056					
Total			1102					

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio								
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Resultado pendiente de incorporar					
2057	2058	2059	2060					
Total			1220					

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Diferimientos de resultados internos. Inmovilizado amortizable

Eliminaciones del ejercicio							
NIF entidad transmitente	NIF entidad transmitente NIF entidad adquirente Tipo de bien o se transmitido						
2080	2081	2082	2083				
Total			1103				

Incorporaciones del ejercicio					
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entidad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido *	Resultado incorporado mediante amortizaciones	Resultado incorporado por enajenación
2084	2085	2086	2087	2088	2089
				•	
				·	
Total 1225 A				1226 B	
Tota	ıl (A+B)				1104

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio				
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido *	Resultado pendiente de incorporar
2090	2091	2092	2093	2094
Total				1230

<sup>\*</sup> En este apartado se consignará el número de cuenta del Plan General Contable correspondiente: 200 a 221

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Diferimientos de resultados internos. Terrenos

NIF Denominación de la entidad representante del grupo

Eliminaciones del ejercicio					
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Resultado eliminado			
2110	2111	2112			
Total		1105			

Incorporaciones del ejercicio						
NUE CLASS CONTRACTOR	•	1	D. H. L.			
NIF entidad transmitente cuando se	NIF entidad adquirente cuando se	Ejercicio de la eliminación	Resultado incorporado por			
produjo la eliminación	produjo la eliminación	Ejerelele de la cilitili laciett	enajenación			
2113	2114	2115	2116			
Total			1106			

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio						
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Resultado pendiente de incorporar			
2117	2118	2119	2120			
Total			1235			

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Diferimiento de resultados internos. Derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda

Eliminaciones del ejercicio				
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Tipo de activo transmitido	Resultado eliminado	
2130	2131	2132	2133	
Total			1107	

Incorporaciones del ejercicio				
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entidad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Tipo de activo transmitido	Resultado incorporado por enajenación
2134	2135	2136	2137	2138
			•	·
Total				1108

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio					
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo de activo transmitido	Resultado pendiente de incorporar	
2139	2140	2141	2142	2143	
Total				1240	

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Diferimiento de resultados internos. Derivados

Eliminaciones del ejercicio				
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Tipo de activo transmitido	Resultado eliminado	
2150	2151	2152	2153	
	_		_	
Total			1109	

Incorporaciones del ejercicio				
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIFentidad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Tipo de activo transmitido	Resultado incorporado por enajenación
2154	2155	2156	2157	2158
Total				1110

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio				
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo de activo transmitido	Resultado pendiente de incorporar
2159	2160	2161	2162	2163
Total 1245				

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Diferimiento de resultados internos. Activos financieros representativos de instrumentos de patrimonio

Eliminaciones del ejercicio				
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Resultado eliminado		
2180	2181	2182		
Total		1111		

Incorporaciones del ejercicio				
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entidad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Resultado incorporado por enajenación	
2183	2184	2185	2186	
Total			1112	

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio				
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Resultado pendiente de incorporar	
2187	2188	2189	2190	
Total 1250			1250	

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Diferimiento de resultados internos. Otras operaciones internas

NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Eliminaciones del ejercicio			
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Tipo de bien o servicio transmitido	Resultado eliminado
2210	2211	2212	2213
Total			1113

Incorporaciones del ejercicio				
NIF entidad transmitente cuando se produjo la eliminación	NIF entidad adquirente cuando se produjo la eliminación	Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido	Resultado incorporado
2214		2216	2217	2218
Total				1114

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio				
NIF entidad transmitente	NIF entidad adquirente	Ejercicio de la eliminación	Tipo de bien o servicio transmitido	Resultado pendiente de incorporar
2219		2221	2222	2223
Total			1255	

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas. Dividendos internos susceptibles de deducción por doble imposición. Retornos entre cooperativas del grupo

NIF entidad que distribuyó el dividendo	NIF entidad que percibió el dividendo	Ejercicio de cuyo beneficio procede el dividendo	Dividendo eliminado
2230	2231	2232	2233
			2200
<b>-</b>		1	
Total			1116

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas. Deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo

Eliminaciones del ejercicio			
NIF entidad que dota el deterioro	NIF entidad emisora de las acciones o participaciones deterioradas	Deterioro del ejercicio	
2250	2251	2252	
Total		1117	

Incorporaciones del ejercicio				
NIF entidad que aplica el deterioro	Ejercicio de la eliminación	NIF entidad emisora de las acciones o participaciones deterioradas	Deterioro incorporado al ejercicio	
2253	2254	2255	2256	
	<u> </u>			
	<b></b>			
	<b></b>			
	<del></del>			
	<b></b>			
	<u> </u>			
Total			1118	

Eliminaciones pendientes de incorporar al término del ejercicio				
NIF entidad que dotó el deterioro	NIF entidad emisora de las acciones o participaciones deterioradas	Ejercicio de la eliminación	Deterioro pendiente de incorporar	
2257	2258	2259	2260	
Total			1050	

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Otras correcciones a la suma de bases imponibles previas Correcciones no comprendidas en los apartados anteriores

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Tipo de operación	NIF de la entidad que origina la corrección	NIF de la otra entidad del grupo que interviene	Corrección en base imponible
2280	2281	2282	2283
Total			1119
i otai			1119

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Liquidación (II)

NIF	

Denominación de la entidad representante del grupo

Custo integra del grupo			
Cuota íntegra del grupo		. 1128	
Ajuste artículo 117.3 NF 2/2014		. 1300	
Cuota íntegra ajustada		. 1301	
CDA 20 a		1	
Deducciones por doble Artículo 60.5 NF 2/2014			
imposición Resto	1313	_]	
Cuota líquida		1308	
Deducción cooperativas especialmente protegidas			Se aplica %
Deducciones con límite de cuota			trib.mínima art. 59
Deducciones sin límite de cuota	1310		Co online 0/ out 20 2
			Se aplica % art. 28.3 NF 2/1997 1317
Cuota efectiva		1320	
Retenciones e ingresos a cuenta: ingresos financieros y otros	1325		
Retenciones e ingresos a cuenta: arrendamiento de inmuebles	<u> </u>		
Retenciones e ingresos a cuenta: imputados por otras entidades	1327		
Diferencia positiva o negativa		1330	
		1000	
Porcentaje correspondiente al Territorio Histórico de Gipuzkoa		. 1331	
Torochiajo correspondente al Territorio Filotorios de Gipazkoa			
Cuota diferencial a ingresar / a devolver			Territorio Histórico de Gipuzkoa
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE			
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores (*)			
Intereses de demora		1342	
Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 2/2014		. 1351	
Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permaner			
Importe ingreso / devolución de la declaración originaria		. 1343	
LIQUIDO A INGRESAR / DEVOLVER			
LIQUIDO A INGRESAR / DEVOLVER		1347	
(*) Potello de la partida llacromente per pérdide de haneficion	cionaisias antoriorea!		
(*) Detalle de la partida "Incremento por pérdida de beneficios	ejercicios antenores		
-			

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Conciliación de la consolidación de resultados y bases imponibles del grupo

NIF

Denominación de la entidad representante del grupo

Consolidación de resultados contables:	
A. Resultados consolidados del grupo en el ejercicio, antes de impuestos	. 1400
B. Suma de los resultados antes de impuestos de las entidades del grupo	1401
C. Diferencia por consolidación de resultados (A - B)	. 1402
Consolidación de bases imponibles:	
D. Base imponible del grupo, antes de reservas y de compensación de bases imponibles negativas obtenidas por el grupo	
en períodos en los que ha sido de aplicación este régimen y antes de compensación de bases imponibles negativas	
obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores al de su incorporación al grupo	. 1130
E. Suma de bases imponibles de las entidades del grupo	1100
F. Diferencia por consolidación de bases imponibles previas (D - E)	. 1405
G. Diferencias entre la consolidación de resultados y la de bases imponibles (C - F = G1 + G2)	. 1406
Diferencias en el diferimiento de resultados internos entre la consolidación de resultados y la de bases imponibles:	
Por operaciones internas de bienes o servicios activados en existencias en la empresa adquirente	. 1407
Por operaciones internas de bienes o servicios activados en <b>inmovilizado amortizable</b> en la empresa adquirente	. 1408
Por operaciones internas de bienes o servicios activados en <b>terrenos</b> en la empresa adquirente	. 1409
Por transmisiones internas de derechos de crédito y activos financieros representativos de deuda	. 1410
Por transmisiones internas de <b>derivados</b> (opciones, futuros, etc.)	. 1411
Por transmisiones internas activos financieros representativos de instrumentos de patrimonio	1412
Por operaciones internas no comprendidas en los apartados anteriores (especificar)	. 1413
G <sub>1</sub> . Total diferencias por diferimiento de resultados internos	. 1414
Diferencias por otros conceptos:	
Por la eliminación de los dividendos internos del grupo fiscal	. 1415
Por la eliminación de los deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo fiscal	. 1416
Por incorporación de deterioros de valor de participaciones en instrumentos de patrimonio de empresas del grupo fiscal	. 1417
Por fondo de comercio de consolidación y diferencia negativa de consolidación	. 1418
Describes a second describes and the second describes of the second describes	
Por otros conceptos no comprendidos en los apartados anteriores (especificar)	. 1419
G <sub>2</sub> . Total diferencias por otros conceptos	. 1420

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Información adicional artículo 117.3 Norma Foral 2/2014

Información adicional artículo 117.3 Norma Fora	al 2/2014
NIF entidad transmitente	
Código	Descripción
Elemento transmitido	
Fecha adquisición	1702
Fecha transmisión	
Valor neto contable	
Valor transmisión	
Corrección monetaria	
Otros ajustes*	1707
(*) Detalle de la partida "Otros ajustes"	

Períodos	Desde	Hasta	Régimen aplicable
1720	1721	1722	1723

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Tributación conjunta al Estado y a la Comunidad Autónoma del País Vasco y / o a la Comunidad Foral de Navarra

NIF Denominación de la entidad repr	esentante del grupo										
NUE	Volumen de operaciones realizado en cada territorio antes de las eliminaciones intergrupo y excluidas las operaciones realizadas										
NIF	Administración de	el Estado	Araba	Bizkaia	Gi	puzkoa Navarra					
2800	2801	280	)2	2803	2804	2805					
Total	<u> </u>				<del> </del>						
lotal	1600	160	01	1602	1603	1604					
	1	600+1601+1602	2+1603+1604= 1605								
	Administración de	el Estado	THA	THB		THG Comunidad Foral Navarra					
Cuota diferencial a ingresar / a devolver	4120	412	28	4137	4145	4153					
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE	4121	412	29	4138	4146	4154					
Incremento por pérdida de beneficios de ejercicios anteriores	4122	413	30	4139	4147	4155					
Intereses de demora por pérdida de beneficios de ejercicios anteriores	4123	413	31	4140	4148	4156					
Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 2/2014		418	32	4184	4186						
Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permane	ente 4181	418	33	4185	4187	4189					
Importe ingreso / devolución declaración originaria	4124	413	1	4141	4149	4157					
Líquido a ingresar / a devolver	4127	413	36	4144	4152	4161					
Cálculo del porcentaje de tributación correspondiente a cada admi  Administración 1600 x 100 1610 1610  del Estado 1605  Diputación Foral 1603 x 100 1613 1605	Diputació de Ála	d Foral <u>1604</u> x 1			Diputación Foral <u>1e</u> de Bizkaia 16						

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Deducciones por doble imposición. Información adicional reinversión de beneficios extraordinarios

Deducciones por doble imposición del ejercicio actual										
Beneficio fiscal Concepto Deducción generada										
Art. 60 .1 y 60.6	Art. 60 .1 y 60.6 Rentas obtenidas y gravadas en el extranjero 23									
Art. 60.4	Art. 60.4 Dividendos y participación en beneficios									
Art. 60.5	Art. 60.5 Dividendos y participación en beneficios (no convenio doble imposición internacional)									
DA 20 <sup>a</sup>	DA 20 <sup>a</sup> Deducción por doble imposición DA 20 <sup>a</sup> 2:									
Suma deducciones		2373								

Información adicional de reinversión de beneficios extraordinarios											
Fecha enajenación Compromiso reinversión Reinversión											
recha enajenacion	Compromiso reinversion	Ejercicios anteriores 2017 Pendiente									
2320	2321	2322	2323	2324							

Pág.34 /

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Deducciones por doble imposición. Información adicional reinversión de beneficios extraordinarios

NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Se cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo							
NIF	Denominación social de la entidad						
2850	2851						

Deducciones por doble imposición del ejercicio actual										
Beneficio fiscal Concepto Deducción generada										
Art. 60 .1 y 60.6	Rentas obtenidas y gravadas en el extranjero	2370								
Art. 60.4	Dividendos y participación en beneficios	2371								
Art. 60.5	Dividendos y participación en beneficios (no convenio doble imposición internacional)	2372								
DA 20 <sup>a</sup>	Deducción por doble imposición DA 20 ª	2380								
Suma deducciones		2373								

Información adicional de reinversión de beneficios extraordinarios									
Fecha enajenación Compromiso reinversión Reinversión									
recha enajenación	Compromiso reinversion	Ejercicios anteriores	2017	Pendiente					
2320	2321	2322	2323	2324					

220

NIF

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Deducciones con límite sobre la cuota Norma Foral 2/2014 y Norma Foral 3/2004 Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 2/2014

Denominación de la entidad representante del grupo

	Deducciones con límite en la cuota. Norma Foral 2/2014 y Norma Foral 3/2004															
Benefi fisca		Descripción y contenido							Base deducción % deducción						Importe	
Art. 6	61	Activos no corrientes nuevos							2500				2501	10	2502	
Art. 6	31	Activos no corrientes nuevos							2615				2616	5	2617	
D.A. ′	15	Producciones cinematográficas	o audiovisuales						2506				2507	30	2508	
D.A. ′	15	Edición de libros							2512				2513	5	2514	
Art. 64	bis	Participación en proyectos de ir	nvestigación y de	sarro	llo o	innovac	ión tec	nológica						<u> </u>	2607	
Art. 6		Inversiones Listado Vasco de T							2527				2528	30	2529	
Art. 6	35	Limpieza de suelos. Desarrollo sosteni			el med	dio ambiei	nte		2530				2531	15	2532	
Art. 6		Creación de empleo (exclusivar							<u>                                       </u>			!				
								Р	lantilla	a laboral	indefi	nida				
			Nº traba	jadore	s ej. a	anterior (1	)		Nº t	trabajado	res ej.	actual (2)		Incre	ement	o nº trabajadores (2) - (1)
		Difícil inserción	2545					2546						2547		
		Resto	2548			<u> </u>	1	2549			1	0		2550		
		Personas contratadas en el ejercicio	Difícil inserción Resto			25	551				2552 2555		9.800 1.900		2553 2556	
		ei ejerololo	110310			23	004				2555		1.300		2556	<u> </u>
Consign	ar un	a X en caso de que la deducció	n por creación de	emr	oleo	(genera	ción o r	nantenin	niento	o) esté a	afecta	ada por un	ERE		2600	
		Actividades prioritarias de mec				10			2588	,			2589			
														,		<u>'</u>
				Can		40										Conorado
				Con												Generado
Total de	educo	ciones del ejercicio con límite	sobre la cuota l	íquid	la ge	enerada	s por la	a entida	d						2591	
				Con	сер	to										Importe imputado
Deducc	iones	s con límite imputadas por so	ciedades en rég	jimer	n de	imputa	ción de	rentas							2592	
Deducc	iones	s con límite generadas en el e	eiercicio por soc	ieda	des 1	fusiona	das o e	escindid	as						2593	
TOTA	L D	EDUCCIONES CON L	ÍMITE DEL	EJE	ERC	CICIO.									2594	
		Inversiones realizada	as durante e	l eje	erci	cio al	ampa	aro de	l art	tículo	61	de la No	orm	na For	al 2	2/2014
Cuentas		/ <b>)                                   </b>				4. ) .		.,				/ \ O				(d) Base deducción
PGC		(a) Valor bruto contable ejercio	io anterior			(b) Im	nporte i	nversión				(c) Subver	ncior	nes		(b) - ((c) x (1-tg))
206	3100			3101							3103				3104	( ) (( ) ( ))
211	3105			3106							3108				3109	
212	3110			3111							3113				3114	
213	3115			3116							3118				3119	
215	3120			3121							3123				3124	
216	3125			3126							3128				3129	
217	3130			3131							3133				3134	
218 219	3135			3136							3138				3139	
221	3140 3145			3141							3143 3148				3144	
23+210	5170			5170							0.40				5173	
214+220	3150				1											
Totales	3151	/ \		3152 <b>Dórd</b>		1 1/ \	, т				Total	base dedu	ucció	n	3156	
A. Ac. Ej. Ant.	3153	(-)		Pérd val	. aet. Ior	3160	'									
VC VC		(f)	(e)100				0/									
Ej. Ant.	3154		(f) x 100	=	3155	<u>'</u>	%			ſ	Marq	ue una X, e	en el	caso		
												cogerse a l			)	3158
												artículo 67			4	
												a de comu administrac		ción		2450
										(	a ia c	aummisträt	JUII			3159

# Pág.35 /

220

### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Deducciones con límite sobre la cuota Norma Foral 2/2014 y Norma Foral 3/2004 Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 2/2014

		Inversiones realiza	adas durante el	l ejerd	cicio al a	amparo del	artícul	06	1 de la	a Nor	ma Foi	ral 2/2	014		
NIF			ominación de la e												Nº de grupo
Se cump	e cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo														
NIF	Denominación social de la entidad														
2860	2861														
	Deducciones con límite en la cuota. Norma Foral 2/2014 y Norma Foral 3/2004														
Benefici fiscal	0	Des	scripción y conter	nido					Base (	deduc	ción	ded	% ucción		Importe
Art. 61		ivos no corrientes nuevos						500				2501	10	2502	
Art. 61		ivos no corrientes nuevos						615				2616	5	2617	
D.A. 15	_	ducciones cinematográficas o	audiovisuales					506				2507	30	2508	
D.A. 15	_	ción de libros				:		512				2513	5	2514	
Art. 64 bi	_	ticipación en proyectos de inv			innovac	ion tecnolog		507				0500	20	2607	
Art. 65 Art. 65	_	ersiones Listado Vasco de Ter pieza de suelos. Desarrollo sostenibl			odio ambio	nto		527 530				2528 2531	30 15	2529 2532	
Art. 66		eación de empleo (exclusivame				ille .	25	550				2551	13	2552	
AII. 00	Oie	sacion de empleo (exclusivam	ente personal labo	Jiai iii	zemnuo)										
						(4)	Plant			indefini					
		Difícil inserción	Nº traba	jadores	ej. anterior	(1)	2546	Nº t	rabajado	ores ej. a	actual (2)		Incre 2547	mento i	nº trabajadores (2) - (1)
		Resto	2548				2549						2550		
		Personas contratadas en	Difícil inserción			2551				2552		x 9.800		2553	
		el ejercicio	Resto			2554				2555		x 4.900		2556	
Canalanar	V			malaa	/~~~~	nián a manta		۵۱ ۵	16 of o	ata da .		DE.		lI	
		en caso de que la deducción ividades prioritarias de mecer		mpieo	(generac	cion o mante			ste ale	ciada j	or un E		15/18	. 2600 2590	
INI 3/200	4 ACI	ividades prioritarias de mecer	iazyo					588				2589	13/10	2590	
				Cono	onto										Conorado
Total dad	uccion	nos del ciorcicio con límito s		Conce	•	s por la ont								2501	Generado
Total ded	uccion	nes del ejercicio con límite s			•	s por la ent								2591	Generado
Total ded	uccion	nes del ejercicio con límite s	obre la cuota líqu	uida g	enerada	s por la ent									
			obre la cuota líqu	uida g Conc	enerada epto	-	idad								Generado nporte imputado
Deduccio	nes co	on límite imputadas por soci	obre la cuota líqu ( iedades en régim	uida g Conce nen de	enerada epto imputad	ción de rent	idad							lr 2592	
Deduccio	nes co		obre la cuota líqu ( iedades en régim	uida g Conce nen de	enerada epto imputad	ción de rent	idad							lr	
Deduccio Deduccio	nes co	on límite imputadas por soci	obre la cuota líqui liedades en régim ercicio por socied	uida g Conce nen de dades	enerada epto imputad	ción de rent	idad							lr 2592	
Deduccio Deduccio	nes co	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje	obre la cuota líqui liedades en régim ercicio por socied	uida g Conce nen de dades	enerada epto imputad	ción de rent	idad							2592 2593	
Deduccio Deduccio	nes co	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje	obre la cuota líqui iedades en régim ercicio por socied MITE DEL E	Concentration de	enerada epto imputad fusionad	ción de rent das o escin	idadas as didas		:ulo 6	61 de	e la No	orma	Foral	2592 2593 2594	nporte imputado
Deduccio Deduccio TOTAL	nes co	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	Concentration de	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		·ulo 6		e la No			2592 2593 2594 2594	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL	nes connes conne	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	Concenen de dades	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		ulo 6					2592 2593 2594 2594	nporte imputado
Deduccio Deduccio TOTAL Cuentas PGC 206 3	nes co	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	Concentration de	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		ulo (					2592 2593 2594 2594	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3	nes cones co	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	Concenen de dades	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		ulo 6	3103				2592 2593 2594 2/2	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3	nes cones co	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	Concenen de dades  JER  ejer  3101 3106	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		ulo 6	3103 3108				2592 2593 2594 2/2 (( 3104 3109	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3 213 3 215 3	nes cones co	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	Concentent de dades  JER  ejer  3101 3106 3111	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		ulo (	3103 3108 3113				2592 2593 2594 2/2 (0 3104 3109 3114	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 201 3 211 3 212 3 213 3 215 3 216 3	(i)	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	Concornen de dades  JERO  ejero  3101 3106 3111 3116 3121 3126	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		ulo (	3103 3108 3113 3118 3123 3128				2592 2593 2594 2594 2/2 (( 3104 3109 3114 3119 3124 3129	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 201 3 212 3 213 3 215 3 216 3 217 3	(i) (ii) (iii) (ii	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	ejero  3101 3106 3111 3116 3121 3126 3131	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		ulo (	3103 3108 3113 3118 3123 3128 3133				2592 2593 2594 2594 2/2 (( 3104 3109 3114 3119 3124 3129 3134	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3 215 3 216 3 217 3 218 3	(i)	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	Concornen de dades  JERO  ejero  3101 3106 3111 3116 3121 3126	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		ulo 6	3103 3108 3113 3118 3123 3128				2592 2593 2594 2594 2/2 (( 3104 3109 3114 3119 3124 3129	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3 215 3 216 3 217 3 218 3 219 3	(i)	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	ejero  3101 3106 3111 3116 3121 3126 3131 3136	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		ulo 6	3103 3108 3113 3118 3123 3128 3133 3138				2592 2593 2594 2594 2/2 ((( 3104 3109 3114 3119 3124 3134 3139	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3 213 3 215 3 216 3 217 3 218 3 219 3 221 3 23+210	(i)	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	ejero  3101 3106 3111 3116 3121 3126 3131 3136 3141	enerada epto imputac fusionac CICIO.	ción de rent das o escin	as didas		ulo 6	3103 3108 3113 3118 3123 3128 3133 3138 3143				2592 2593 2594 2594 2/2 ((( 3104 3109 3114 3119 3124 3134 3139 3144	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3 213 3 215 3 216 3 217 3 218 3 219 3 221 3 23+210 214+220 3	(i)	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	uida g Concoren de dades JERO  3101 3106 3111 3116 3121 3126 3131 3136 3141 3146	enerada epto imputac fusionac CICIO. Cicio al	ción de rent das o escin	as didas		ulo (	3103 3108 3113 3118 3123 3128 3133 3138 3143 3143	(c) Sub	vencior	nes	2592 2593 2594 2594 2/2 (( 3104 3109 3114 3119 3124 3134 3139 3144 3149	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3 213 3 215 3 216 3 217 3 218 3 219 3 221 3 23+210 214+220 3	(i)	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	ejero  3101 3106 3111 3116 3121 3126 3131 3136 3141	enerada epto imputac fusionac CICIO. cicio al	ción de rent das o escin	as didas		ulo (	3103 3108 3113 3118 3123 3128 3133 3138 3143 3143		vencior	nes	2592 2593 2594 2594 2/2 ((( 3104 3109 3114 3119 3124 3134 3139 3144	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3 213 3 215 3 216 3 217 3 218 3 219 3 221 3 23+210 214+220 3 Totales 3 A. Ac.	(i)	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	iedades en régimercicio por sociece  MITE DEL Exista durante el cio anterior	ejero 3101 3106 3111 3126 3131 3136 3141 3146	enerada epto e imputac fusionac CICIO. cicio al (b) I	ción de rent das o escin amparo mporte inver	as didas		ulo 6	3103 3108 3113 3118 3123 3128 3133 3138 3143 3143	(c) Sub	vencior	nes	2592 2593 2594 2594 2/2 (( 3104 3109 3114 3119 3124 3134 3139 3144 3149	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3 213 3 215 3 216 3 217 3 218 3 219 3 221 3 23+210 214+220 3 Totales 3 A. Ac. Ej. Ant. 3	(; (; (; () () () () () () () () () () () () ()	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	obre la cuota líqui ledades en régim ercicio por socied MITE DEL Ex as durante el	Uida g Concernen decener decen	enerada epto e imputac fusionac CICIO. cicio al (b) I	ción de rent das o escin amparo mporte inver	as didas		ulo 6	3103 3108 3113 3118 3123 3123 3133 3138 3143 3143	(c) Sub	vencior	nes	2592 2593 2594 2594 2/2 (( 3104 3109 3114 3119 3124 3134 3139 3144 3149	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3 213 3 215 3 216 3 217 3 218 3 219 3 221 3 23+210 214+220 3 Totales 3 A. Ac. Ej. Ant. 3	(i)	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	iedades en régimercicio por socied  MITE DEL E.  Is durante el cio anterior	Uida g Concernen decener decen	enerada epto imputac fusionac CICIO. cicio al (b) I	amparo	as didas		ulo 6	3103 3108 3113 3118 3123 3128 3133 3143 3148 Total	base de ue una a	vencior educció K, en el a lo est	nes n n caso	2592 2593 2594 2/2 ((104 3104 3109 3114 3119 3124 3139 3144 3149	nporte imputado  014 d) Base deducción
Deduccio Deduccio TOTAL  Cuentas PGC 206 3 211 3 212 3 213 3 215 3 216 3 217 3 218 3 219 3 221 3 23+210 214+220 3 Totales 3 A. Ac. Ej. Ant. 3	(i)	on límite imputadas por soci on límite generadas en el eje DUCCIONES CON LÍ Inversiones realizada	iedades en régimercicio por socied  MITE DEL E.  Is durante el cio anterior	Uida g Concernen decener decen	enerada epto imputac fusionac CICIO. cicio al (b) I	amparo	as didas			3103 3108 3113 3118 3123 3128 3133 3143 3149 Total Marque de acen el	base de	educció K, en el a lo est 67.4 N	nes n caso ablecide F 2/201	2592 2593 2594 2/2 ((104 3104 3109 3114 3119 3124 3139 3144 3149	nporte imputado  014 d) Base deducción (b) - ((c) x (1-tg))

Pág.36

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Deducciones sin límite sobre la cuota Norma Foral 2/2014. Integración de la reserva para fomentar la capitaliz. empresarial, de la reserva especial para nivelación de beneficios y de la reserva especial para el fomento del emprendimiento y reforzamiento de la actividad productiva (art. 51, 52 y 53 NF 2/2014)

NIF Denominación de la entidad representante del grupo Nº de grupo

Deducciones sin límite sobre la cuota. Norma Foral 2/2014										
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción % deducción			Importe					
Art. 62	Actividades I + D	3000		3001	30	3002				
Art. 62	Actividades I + D (exceso sobre media)	3003		3004	50	3005				
Art. 62	Actividades I + D. Deducción adicional	3006		3007	20	3008				
Art. 62	Actividades I + D. Inmovilizado material e intangible	3009		3010	10	3011				
Art. 63	Innovación tecnológica: letras a) y b)			3013	15	3014				
Art. 63	Innovación tecnológica : letras a) y d)	3015		3016	20	3017				
Art. 64 bis	Deducciones I+D+i correspondientes a financiadores					3028				

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

Integración de la reserva para fomentar la capitalización empresarial (art. 51 NF 2/2014)

Integración de la reserva especial para nivelación de beneficios (art. 52 NF 2/2014)

Integración de la reserva especial para fomento del emprendimiento y el reforzamiento actividad productiva (art. 53 NF 2/2014)

	Ejercicio		Concepto			Importe						
			Artículo		Motivo incumplimiento		Base		Interés / Recargo	Total		
2715		2716		2717		2718		2719		2720		

Pág.36 /

220

## Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Deducciones sin límite sobre la cuota Norma Foral 2/2014.

NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Se cumplimentará una página por	cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo
	Denominación social de la entidad
2870	2871

Deducciones sin límite sobre la cuota. Norma Foral 2/2014										
Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Importe								
Art. 62	Actividades I + D	3000		3001	30	3002				
Art. 62	Actividades I + D (exceso sobre media)	3003		3004	50	3005				
Art. 62	Actividades I + D. Deducción adicional	3006		3007	20	3008				
Art. 62	Actividades I + D. Inmovilizado material e intangible	3009		3010	10	3011				
Art. 63	Innovación tecnológica: letras b) y c)	3012		3013	15	3014				
Art. 63	Innovación tecnológica : letras a) y d)	3015		3016	20	3017				
Art. 64 bis	Deducciones I+D+i correspondientes a financiadores				·	3028				

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

Pág.37
--------

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Pérdida de beneficios fiscales. Regímenes especiales Título VI Capítulo VII NF 2/2014

NIF Denominación de la entidad representante del grupo Nº de grupo

Pérdida de beneficios fiscales									
Consignar una X en los casos en que se haya producido una pérdida de beneficios fiscales  4000									
NIF	Razón social	Concepto	Ejercicio	Importe deducción					
4001	4002	4003	4004	4005					

Regímenes especiales Título VI Capítulo VII Norma Foral 2/2014										
,	Consignar una X en aquellos casos en los que, como consecuencia de la absorción, fusión o escisión de sociedades, tenga derecho a deducciones y/o compensaciones de bases imponibles negativas que provengan de las sociedades absorbidas, fusionadas o escindidas									
Sociedades absorbidas o escindidas										
NIF	Razón social	Concepto	Ejercicio	Importe deducción / BI negativa	Aplicado					
4032	4033	4034	4035	4036	4037					

220	British Language Latin (2017)								
NIF	F Denominación de la entidad representante del grupo Nº de grupo								
0 " " '									
Se cumplimentará	una página por cada entidad del gr  Denominación social		grupo						
	<del>-</del>	de la entidad							
2880	2881								
	Pé	rdida de beneficios	fiscales						
	Consignar una X en los ca	asos en que se haya producido	una pérdida de	e beneficios fiscales	4000				
	Concepto		Ejercic	io Import	e deducción				
4003			4004	4005					
	Regímenes especia	les Título VI Capítu	lo VII Noi	rma Foral 2/2014					
_	en aquellos casos en los que, como consones de bases imponibles negativas que p				a deducciones 4031				
	Soc	iedades absorbidas o	escindidas	<b>3</b>					
NIF	Razón social	Concepto	Ejercicio	Importe deducción / BI negativa	Aplicado				
4032	4033	4034	4035	4036	4037				

Anexo 1	Impuesto sobre Sociedades 2017	
220	Régimen de consolidación fiscal Bases imponibles negativas	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Bases imponibles negativas del grupo					
Ejercicio	Importe generado	Importe compensado en ejercicios anteriores	Importe compensado en el ejercicio actual	Pendiente de compensar	
6000	6003	6004	6005	6006	
Total	6077	6078	6079	6080	

Bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a su incorporación al grupo					
Ejercicio Importe generado Importe compensado en ejercicios anteriores Importe compensado en el ejercicio actual Pendiente de compensado					
6020	6023	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	6024	6025	6026
		'			
		!			
	$\square'$				
	$\square'$				
	'				
	<u> </u>				
	<u> </u>				
	$\Box'$				
Total	6090		6091	6092	6093

Anexo 1 /	Impuesto sobre Sociedades 2017	
220	Régimen de consolidación fiscal  Bases imponibles negativas	
NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo
Se cumplimentar	á una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo	
NIF 2890	Denominación social de la entidad	

Bases imponibles negativas del grupo. Imputación individual						
Ejercicio	Importe generado	Importe compensado en ejercicios anteriores	Importe compensado en el ejercicio actual	Pendiente de compensar		
6000	6003	6004	6005	6006		
Total	6077	6078	6079	6080		

Bases imponibles negativas obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a su incorporación al					
		grupo			
Ejercicio	Importe generado	Pendiente de compensar			
6020	6023	6024	6025	6026	
Total	6090	6091	6092	6093	

Anexo 2

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Deducciones por doble imposición interna. Deducciones por doble imposición internacional

NIF Denominación de la entidad representante del grupo Nº de grupo

Deducciones por doble imposición (ejercicios 2014 en adelante)					
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente de deducir	
6160	6163	6164	6165	6166	
		_	_		
Total deducciones	6175	6176	6177	6178	

Deducciones por doble imposición interna (ejercicios 2013 y anteriores)					
Ejercicio	Importe deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente de deducir	
6100	6103	6104	6105	6106	
Total deducciones	6149	6150	6151	6152	

Deducciones por doble imposición internacional (ejercicios 2013 y anteriores)								
Ejercicio	Imp	Importe deducción generada		porte deducción aplicado en ejercicios anteriores	·			Pendiente de deducir
6200	6202		6203		6204		6205	
Total deducciones	6242		6243		6244		6245	

Anexo 2 /

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Régimen de consolidación fiscal  Deducciones por doble imposición interna. Deducciones por doble imposición internacional							
NIF	Denominación	Denominación de la entidad representante del grupo  Nº de grupo					
Se cumplimentará	á una página	por cada entidad del grupo	o utilizando criterios del grup	0			
NIF		enominación social de la entida	ad				
2895	289	96					
	Deduccio	nnes nor doble imposición	del aruno (ejercicio 2014 en	adelante). Imputación individ	lual		
Figralaia			Importe deducción aplicado	Importe deducción aplicado			
Ejercicio		nporte deducción generada	en ejercicios anteriores	en el ejercicio actual	Pendiente de deducir		
6160	610	63	6164	6165	6166		
Total deducciones	617	75	6176	6177	6178		
Deducciones po	or doble impo	sición obtenidas por las el	ntidades en ejercicios anterio adelante)	ores a su incorporación al gru	upo (ejercicios 2014 en		
Ejercicio	) In	nporte deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado	Pendiente de deducir		
6180	618	<u> </u>	en ejercicios anteriores 6184	en el ejercicio actual	6186		
Takal dadoo da a	_						
Total deducciones	618	37	6188	6189	6190		
	Deducciones	por doble imposición inter	na del grupo (ejercicios 2013	3 y anteriores). Imputación in	dividual		
Ejercicio	) In	nporte deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente de deducir		
6100	610	03	6104	6105	6106		
Total deducciones	614	49	6150	6151	6152		
Deducciones por	doble imposio	ción interna obtenidas por	y anteriores)	nteriores a su incorporación	al grupo (ejercicios 2013		
Ejercicio	) In	nporte deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente de deducir		
6120	612	23	6124	6125	6126		
Total deducciones	S 617	70	6171	6172	6173		
Dec	ducciones po	r doble imposición interna		013 y anteriores). Imputación	n individual		
Ejercicio	o In	nporte deducción generada	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente de deducir		
6200	620	02	6203	6204	6205		
Total deducciones	624	42	6243	6244	6245		
Total deducciones	S 624	42	6243	6244	6245		
		nposición internacional obt		ejercicios anteriores a su inc			
	s por doble in	nposición internacional obt	enidas por las entidades en				
Deducciones	s por doble in	nposición internacional ob (e nporte deducción generada	enidas por las entidades en jercicios 2013 y anteriores) Importe deducción aplicado	ejercicios anteriores a su inc	orporación al grupo		
Deduccione: Ejercicio	s por doble in	nposición internacional ob (e nporte deducción generada	enidas por las entidades en jercicios 2013 y anteriores) Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	ejercicios anteriores a su inc Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	orporación al grupo  Pendiente de deducir		
Deduccione: Ejercicio	s por doble in	nposición internacional ob (e nporte deducción generada	enidas por las entidades en jercicios 2013 y anteriores) Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores	ejercicios anteriores a su inc Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	orporación al grupo  Pendiente de deducir		

Anexo 3

220

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

Deducciones

NIF	Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo

Deducciones con límite conjunto sobre la cuota								
Ejercicio Importe deducción generada Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores Importe deducción aplicado en el ejercicio actual Pendiente de deduc								
6300	6303	6304	6305	6306				
Total deducciones	6363	6364	6365	6366				

Deducciones sin límite conjunto sobre la cuota								
Ejercicio	Importe deducción generada  Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores  Importe deducción aplicado en el ejercicio actual  Pendiente de deducción aplicado en el ejercicio actual							
6400	6403	6404	6405	6406				
Total deducciones	6463	6464	6465	6466				

Anexo 3 /

#### Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal

220	J	Deducciones Deducciones					
NIF		Denominación de la entidad representante del grupo	Nº de grupo				
Se cumplimentará una página por cada entidad del grupo utilizando criterios del grupo							
NIF 2900		Denominación social de la entidad 2901					

Deducciones con límite conjunto sobre la cuota del grupo. Imputación individual								
Ejercicio	Ejercicio Importe deducción generada Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores Importe deducción aplicado en el ejercicio actual Pendiente de deducir							
6300	6303	6304	6305	6306				
		_						
Total deducciones	6363	6364	6365	6366				

Deducciones con límite conjunto sobre la cuota obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo								
Ejercicio	Importe deducción aplicado en el ejercicio actual	Pendiente de deducir						
6320	6323	6324	6325	6326				
Total deducciones	6380	6381	6382	6383				

Deducciones sin límite conjunto sobre la cuota del grupo. Imputación individual								
Ejercicio	Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores Importe deducción aplicado en el ejercicio actual Pendiente de deducir							
6400	6403	6404	6405	6406				
Total deducciones	6463	6464	6465	6466				

Deducciones sin límite conjunto sobre la cuota obtenidas por las entidades en ejercicios anteriores a la incorporación al grupo								
Ejercicio	Ejercicio Importe deducción generada Importe deducción aplicado en ejercicios anteriores Importe deducción aplicado en el ejercicio actual Pendiente de deducir							
6420	6423		6424		6425		6426	
Total deducciones	6480	•	6481	·	6482	·	6483	

#### Anexo 4 Impuesto sobre Sociedades 2017 Régimen de consolidación fiscal 220 Compensación para fomentar la capitalización empresarial. Reserva especial para nivelación de beneficios. Reserva especial para el fomento, emprendimiento y reforzamiento actividad productiva Nº de grupo Denominación de la entidad representante del grupo NIF Compensación para fomentar la capitalización empresarial (art. 51 NF 2/2014) Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 51.2) del ejercicio 2016 7501 Reservas obligatorias (legales o estatutarias) del ejercicio 2016 7542 Reservas obligatorias (legales o estatutarias) del ejercicio 2017 7543 Patrimonio neto fiscal Ejercicio Importe reducción en BI Importe reducción en BI Importe pendiente Importe reducción Incremento neto (art. 51.2) en Bl generada aplicado en ejercicios anteriores de reducir origen aplicado en ejercicio actual 7502 7503 7506 7508 7507 Total 7509 Reserva especial para nivelación de beneficios (art. 52 NF 2/2014) Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 47.2) del ejercicio actual 7513 Cantidades incorporadas a la BI Cantidades incorporadas a la BI Ejercicio origen Saldo al final del ejercicio Importe dotación reducido de ejercicios anteriores del ejercicio actual 7514 7515 7516 7517 7518 Total 7520 7522 Reserva especial para el fomento del emprendimiento y el reforzamiento de la actividad productiva (art. 53 NF 2/2014)

Patrimonio neto a efectos fiscales (art. 47.2) del ejercicio actual

7523

	Ejercicio Importe dotación para origen cáculo de reducción		Impo	orte reducción en Bl generada ( 60%)	Elemento objeto de materialización		Importe materializado en ejercicios anteriores				Importe pendiente de materializar		
7524		7525		7526		7527		7528		7529		7530	
	·		•		·								
	Total	7531		7532		- T		7534		7535		7536	

Anexo !	5
---------	---

220

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2017

Detalle de los proyectos de I+D+i financiados (art. 64 bis NF 2/2014)

Detalle de las entidades financiadoras de los proyectos de I+D+i (art. 64 bis NF 2/2014)

NIF Nombre o razón social

Detalle de los proyectos de I+D+i financiados. Detalle de las entidades financiadoras de los proyectos de I+D+i

(artículo 64 bis de la Norma Foral 2/2014)

Detalle de los proyectos de I+D+i financiados (art. 64.bis de la NF 2/2014)									
Nº Expediente	NIF entidad desarrolladora	Razón social entidad desarrolladora	Importe deducción						
3220	3221	3222	3223						
			·						
'									

Detalle de las entidades financiadoras de los proyectos de I+D+i (art. 64 bis de la NF 2/2014)									
Nº Expediente		NIF entidad financiadora		Razón social entidad financiadora		Importe deducción			
3225	3226		3227		3228				