



# INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

**MODELO 200**

## **Registro**

Presentación realizada el 25-07-2013 a las 10.07.15

Expediente/Referencia (nº registro asignado): 201220020710194C

Código Seguro de Verificación: U47SZPLM9J2XPVY2

## **Presentador**

NIF Presentador: 51436521B

Apellidos y Nombre / Razón social: ALONSO BORRAJO FRANCISCO JAVIER

En calidad de: Colaborador

Vía de entrada: **Presentación por Internet**

Número de justificante: 2003271516556

**NEGATIVA SIN ACTIVIDAD / RESULTADO CERO**

Declaración relativa al período impositivo comprendido desde

EL 1 1 2.012 AL 31 12 2.012

**Identificación**

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

N.I.F.

G93207199

Apellidos y nombre o razón social

FUNDACION KNOWDLE FOUNDATION & RESEARCH

Ejercicio ..... 2012

Tipo ejercicio ..... 1

C.N.A.E. actividad principal ..... 7310

Teléfono 1

Teléfono 2

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

**Tipo de entidad**

- |  |                                     |     |   |                          |     |  |                          |     |
|--|-------------------------------------|-----|---|--------------------------|-----|--|--------------------------|-----|
| Entidad sin ánimo de lucro acogida régimen fiscal Título II Ley 49/2002 .....              | <input type="checkbox"/>            | 001 | Agrupación europea de interés económico ..... | <input type="checkbox"/> | 014 | Entidad aseguradora .....  | <input type="checkbox"/> | 025 |
| Entidad parcialmente exenta .....  | <input checked="" type="checkbox"/> | 002 | Cooperativa protegida.....                    | <input type="checkbox"/> | 017 | Entidades de capital-riesgo .....  | <input type="checkbox"/> | 031 |
| Sociedad de inversión de capital variable o fondo de inversión de carácter financiero..... | <input type="checkbox"/>            | 003 | Cooperativa especialmente protegida .....     | <input type="checkbox"/> | 018 | Sociedad de desarrollo industrial regional .....                             | <input type="checkbox"/> | 032 |
| Sociedad de inversión inmobiliaria o fondo de inversión inmobiliaria.....                  | <input type="checkbox"/>            | 004 | Resto cooperativas .....                      | <input type="checkbox"/> | 019 | Sociedad de garantía recíproca o de reafianzamiento .....                    | <input type="checkbox"/> | 036 |
| Comunidades titulares de montes vecinales en mano común.....                               | <input type="checkbox"/>            | 005 | Establecimiento permanente .....              | <input type="checkbox"/> | 021 | Fondo de pensiones Real Decreto Legislativo 1/2002, de 29 de noviembre ..... | <input type="checkbox"/> | 048 |
| Entidad de tenencia de valores extranjeros.....  | <input type="checkbox"/>            | 011 | Gran empresa .....                            | <input type="checkbox"/> | 023 | Mutua de seguros o Mutualidad de previsión social ....                       | <input type="checkbox"/> | 058 |
| Agrupación de interés económico española o Unión temporal de empresas.....                 | <input type="checkbox"/>            | 013 | Entidad de crédito.....                       | <input type="checkbox"/> | 024 | Fondos o activos de titulación.....  | <input type="checkbox"/> | 060 |

**Regímenes aplicables**

- |   |                          |     |  |                          |     |   |                          |     |
|---|--------------------------|-----|--|--------------------------|-----|---|--------------------------|-----|
| Incentivos empresa de reducida dimensión (cap. XII, tit. VII L.I.S.)..... | <input type="checkbox"/> | 006 | Entidades sometidas a la normativa foral ..... | <input type="checkbox"/> | 047 | Entidad dedicada al arrend. de viviendas .....  | <input type="checkbox"/> | 038 |
| Entidad ZEC .....   | <input type="checkbox"/> | 015 | Regímenes especiales de normativa foral.....   | <input type="checkbox"/> | 049 | Entidad en rég. de atribución de rentas constituida en el extranjero con presencia en territorio español..... | <input type="checkbox"/> | 046 |
| Régimen entid. navieras en función del tonelaje.....                      | <input type="checkbox"/> | 022 | Régimen especial Canarias .....                | <input type="checkbox"/> | 029 | SOCIMI.....   | <input type="checkbox"/> | 012 |
| Tribut. conjunta Estado/Diput. Cdad. Forales .....                        | <input type="checkbox"/> | 028 | Régimen especial minería .....                 | <input type="checkbox"/> | 033 | Entidades que aplican el régimen especial Ley 11/2009 (excepto SOCIMI).....                                   | <input type="checkbox"/> | 057 |
|   |                          |     | Régimen especial hidrocarburos.....            | <input type="checkbox"/> | 034 | Otros regímenes especiales.....   | <input type="checkbox"/> | 020 |

**Otros caracteres**

- |  |                          |     |   |                                     |     |   |                          |     |
|--|--------------------------|-----|---|-------------------------------------|-----|---|--------------------------|-----|
| Tipo gravamen reducido mant. o creación empleo.....          | <input type="checkbox"/> | 056 | Opción art. 51.2.b) L.I.S.....                                      | <input type="checkbox"/>            | 016 | Entidad que forma parte de un grupo mercantil (art. 42 del Cód. Comercio) .....                           | <input type="checkbox"/> | 039 |
| Inclusión en base imp. rentas positivas art. 107 L.I.S. .... | <input type="checkbox"/> | 007 | Entidad inactiva .....  | <input type="checkbox"/>            | 026 | Obligación información art. 15 R.I.S. ....  | <input type="checkbox"/> | 043 |
| Opción art.107.6 L.I.S.....                                  | <input type="checkbox"/> | 008 | Base imponible negativa o cero .....                                | <input checked="" type="checkbox"/> | 027 | Obligación información art. 45 R.I.S. ....  | <input type="checkbox"/> | 044 |
| Sociedad dominante de grupo fiscal.....                      | <input type="checkbox"/> | 009 | Transmisión elementos patrimoniales arts. 26.2.d) y 84.1 L.I.S..... | <input type="checkbox"/>            | 030 | Inversiones anticipadas-reserva inversiones en Canarias (art. 27.11 Ley 19/1994).....                     | <input type="checkbox"/> | 045 |
| Sociedad dependiente de grupo fiscal.....                    | <input type="checkbox"/> | 010 | Opción art. 43.1 R.I.S. ....  | <input type="checkbox"/>            | 035 | Rég. fiscal de operaciones de aportación de activos a sociedades para la gestión de activos (Ley 8/2012). | <input type="checkbox"/> | 062 |
| Se ha acogido a la revalorización de activos Ley 16/2012..   | <input type="checkbox"/> | 059 | Opción art. 43.3 R.I.S. ....  | <input type="checkbox"/>            | 037 |   |                          |     |

**Estados de cuentas (\*)**

- |                             |                                     |     |                                    |                                     |     |
|-----------------------------|-------------------------------------|-----|------------------------------------|-------------------------------------|-----|
| Balance y ECPN: Mod. normal | <input type="checkbox"/>            | 050 | Pérdidas y ganancias : Mod. normal | <input type="checkbox"/>            | 053 |
| Mod. abreviado              | <input type="checkbox"/>            | 051 | Mod. abreviado                     | <input type="checkbox"/>            | 054 |
| Mod. PYMES                  | <input checked="" type="checkbox"/> | 052 | Mod. PYMES                         | <input checked="" type="checkbox"/> | 055 |

Estados de cuentas de Instituciones de inversión colectiva.....  061

(\*) Excepto entidades que hayan marcado las claves 003, 004, 024, 025, 036 ó 058 de caracteres (tipo de entidad)

**Personal asalariado**

Consigne la cifra media del ejercicio Personal fijo  041 Personal no fijo  042

Sólo para entidades que hayan marcado las claves 009 ó 010 de caracteres de la declaración (otros caracteres):

Número de grupo fiscal  040

Sólo para entidades que hayan marcado la clave 010 de caracteres de la declaración (otros caracteres):

N.I.F. de la sociedad dominante

**Declaración complementaria**

Nº de justificante de la declaración anterior

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

D. FEIPE GARCIA MONTESI N.I.F. 11785375Z

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

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

Fecha (sólo declaraciones del IRNR):

Firma

**Declaración de los representantes legales de la entidad**

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

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

Por poder, Por poder, Por poder,

D. FEIPE GARCIA MONTESINOS D.  D.

N.I.F. 11785375Z N.I.F.  N.I.F.

Fecha poder 18/07/2012 Fecha poder  Fecha poder

Notaría L DEL FUENTE Notaría  Notaría

Nota: Esta declaración deberá ser cumplimentada por apoderados de la sociedad, en número y con capacidad suficiente, con indicación de sus datos de identificación y de los relativos al cargo y escritura de apoderamiento. El declarante podrá solicitar de la Administración la rectificación de la presente declaración si considera que perjudica de cualquier modo sus intereses legítimos, o bien la restitución de lo indebidamente ingresado si el perjuicio ha originado un grave perjuicio de este documento que sea comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 0475ZPLM032XPVY2 en <http://www.agenciatributaria.gov.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).

N.I.F.	F/J	RPTE.	Apellidos y nombre / Razón social	Domicilio fiscal	Código Provincial
11785375Z	F		GARCIA MONTESINOS FELIPE		
51404582L	F		DIONIS TRENOR ANDRES		
14301513K	F		GOMEZ SANCHEZ GUSTAVO		

### 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 igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado<sup>(\*)</sup>.

#### Datos de la participada:

	Entidad 1.ª	Entidad 2.ª	Entidad 3.ª	Entidad 4.ª
N.I.F. (ó equivalente al N.I.F. del país de residencia, si no tiene N.I.F. en España) .....				
Nombre o razón social .....				
Código provincia /país .....				

#### Datos en los registros de la declarante:

Porcentaje de participación (% , con 2 decimales).....				
Valor nominal total de la participación .....				
Valor en libros (en el activo de la declarante) de la participación .....				
Ingresos por Dividendos recibidos en el ejercicio declarado <sup>(*)</sup> .....				

<sup>(\*)</sup> Deben incluirse también los datos correspondientes a los dividendos de sociedades que a fin de ejercicio no cumplan el mínimo de participación (5% ó 1% si cotizan), pero que 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 ejercicio, y cuyo valor nominal supere los 100.000 euros, incluyendo por tanto las participaciones transmitidas en el ejercicio)

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

<sup>(\*\*)</sup> Incluya la variación del deterioro y, en general, los cambios valorativos con efectos sobre el resultado del ejercicio, con el signo con que opere en el cálculo del resultado.

Incluya también, en su caso, el efecto sobre el "resultado por enajenación de participaciones" por la aplicación de los deterioros acumulados (y de los cambios valorativos acumulados, en general).

Ponga el signo con que opere en la cuenta de P y G: (-) = deterioro; (+) = reversión del deterioro o aplicación del deterioro por transmisión de la participación. En el caso de cambios de valor positivos, signos opuestos a los indicados.

#### Datos adicionales de la participada:

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

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

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

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

N.I.F.	RPTE.	F/J	Apellidos y nombre / Razón social	Código provincia / país	Nominal	% Particip.
11785375Z		F	GARCIA MONTESINOS FELIPE	28	2.000,00	6,67
G33988304		J	ASOCIACION AGRUPACION EMPRESARIAL INN	33	14.000,00	46,67
B86071941		J	KINCUBATOR SL	33	14.000,00	46,66

- 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 .....

**Balance: Activo (I)**

Activo

<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b> (N, A, P) .....	101	
<b>Inmovilizado intangible</b> (N, A, P) .....	102	
Desarrollo (N).....	103	
Concesiones (N).....	104	
Patentes, licencias, marcas y similares (N) .....	105	
Fondo de comercio (N, A, P) .....	106	
Aplicaciones informáticas (N) .....	107	
Investigación (N).....	108	
Otro inmovilizado intangible (N).....	109	
Resto (A, P).....	110	
<b>Inmovilizado material</b> (N, A, P) .....	111	
Terrenos y construcciones (N) .....	112	
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N).....	113	
Inmovilizado en curso y anticipos (N).....	114	
<b>Inversiones inmobiliarias</b> (N, A, P) .....	115	
Terrenos (N).....	116	
Construcciones (N).....	117	
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b> (N, A, P) .....	118	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	119	
Créditos a empresas (N) .....	120	
Valores representativos de deuda (N).....	121	
Derivados (N).....	122	
Otros activos financieros (N).....	123	
Otras inversiones (N) .....	124	
Resto (A, P).....	125	
<b>Inversiones financieras a largo plazo</b> (N, A, P) .....	126	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	127	
Créditos a terceros (N) .....	128	
Valores representativos de deuda (N).....	129	
Derivados (N).....	130	
Otros activos financieros (N).....	131	
Otras inversiones (N) .....	132	
Resto (A, P).....	133	
<b>Activos por impuesto diferido</b> (N, A, P) .....	134	
<b>Deudores comerciales no corrientes</b> (N, A, P) .....	135	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b> (N, A, P) .....	136	6.403,11
<b>Activos no corrientes mantenidos para la venta</b> (N, A) .....	137	
<b>Existencias</b> (N, A, P) .....	138	
Comerciales (N) .....	139	
Materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	140	
Productos en curso (N).....	141	
De ciclo largo de producción (N).....	142	
De ciclo corto de producción (N) .....	143	
Productos terminados (N) .....	144	
De ciclo largo de producción (N).....	145	
De ciclo corto de producción (N) .....	146	
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N).....	147	
Anticipos a proveedores (N) .....	148	

**Balance: Activo (II)**

Activo (cont.)

<b>Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N, A, P)</b> .....	149	1.628,11
Cientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P) .....	150	
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N, A, P) .....	151	
Cientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N, A, P).....	152	
Cientes empresas del grupo y asociadas (N) .....	153	
Deudores varios (N).....	154	
Personal (N).....	155	
Activos por impuesto corriente (N).....	156	
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N).....	157	
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P) .....	158	
Otros deudores (A, P) .....	159	1.628,11
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)</b> .....	160	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	161	
Créditos a empresas (N) .....	162	
Valores representativos de deuda (N).....	163	
Derivados (N) .....	164	
Otros activos financieros (N).....	165	
Otras inversiones (N) .....	166	
Resto (A, P).....	167	
<b>Inversiones financieras a corto plazo (N, A, P)</b> .....	168	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	169	
Créditos a empresas (N) .....	170	
Valores representativos de deuda (N).....	171	
Derivados (N) .....	172	
Otros activos financieros (N).....	173	
Otras inversiones (N) .....	174	
Resto (A, P).....	175	
<b>Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)</b> .....	176	
<b>Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N, A, P)</b> .....	177	4.775,00
Tesorería (N) .....	178	
Otros activos líquidos equivalentes (N) .....	179	
<b>TOTAL ACTIVO (N, A, P)</b> .....	180	6.403,11

**Balance: Patrimonio neto y pasivo (I)**

Patrimonio neto y pasivo

<b>PATRIMONIO NETO</b> (N, A, P) .....	185	6.192,19
<b>Fondos propios</b> (N, A, P) .....	186	6.192,19
<b>Capital</b> (N, A, P) .....	187	7.500,00
Capital escriturado (N, A, P) .....	188	30.000,00
(Capital no exigido) (N, A, P) .....	189	-22.500,00
<b>Prima de emisión</b> (N, A, P) .....	190	
<b>Reservas</b> (N, A, P) .....	191	
Legal y estatutarias (N) .....	192	
Otras reservas (N) .....	193	
<b>(Acciones y participaciones en patrimonio propias)</b> (N, A, P) .....	194	
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b> (N, A, P) .....	195	
Remanente (N) .....	196	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N) .....	197	
<b>Otras aportaciones de socios</b> (N, A, P) .....	198	
<b>Resultado del ejercicio</b> (N, A, P) .....	199	-1.307,81
<b>(Dividendo a cuenta)</b> (N, A, P) .....	200	
<b>Otros instrumentos de patrimonio neto</b> (N, A) .....	201	
<b>Ajustes por cambios de valor</b> (N, A) .....	202	
Activos financieros disponibles para la venta (N) .....	203	
Operaciones de cobertura (N) .....	204	
Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N) .....	205	
Diferencia de conversión (N) .....	206	
Otros (N) .....	207	
<b>Ajustes en patrimonio neto</b> (P) .....	208	
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b> (N, A, P) .....	209	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b> (N, A, P) .....	210	
<b>Provisiones a largo plazo</b> (N, A, P) .....	211	
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N) .....	212	
Actuaciones medioambientales (N) .....	213	
Provisiones por reestructuración (N) .....	214	
Otras provisiones (N) .....	215	
<b>Deudas a largo plazo</b> (N, A, P) .....	216	
Obligaciones y otros valores negociables (N) .....	217	
Deudas con entidades de crédito (N, A, P) .....	218	
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P) .....	219	
Derivados (N) .....	220	
Otros pasivos financieros (N) .....	221	
Otras deudas a largo plazo (A, P) .....	222	
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b> (N, A, P) .....	223	
<b>Pasivos por impuesto diferido</b> (N, A, P) .....	224	
<b>Periodificaciones a largo plazo</b> (N, A, P) .....	225	
<b>Acreedores comerciales no corrientes</b> (N, A, P) .....	226	
<b>Deuda con características especiales a largo plazo</b> (N, A, P) .....	227	

**Balance: Patrimonio neto y pasivo (II)**

Patrimonio neto y pasivo (cont.)

<b>PASIVO CORRIENTE</b> (N, A, P) .....	228	210,92
<b>Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta</b> (N, A) .....	229	
<b>Provisiones a corto plazo</b> (N, A, P) .....	230	
<b>Deudas a corto plazo</b> (N, A, P) .....	231	
Obligaciones y otros valores negociables (N) .....	232	
Deudas con entidades de crédito (N, A, P) .....	233	
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P) .....	234	
Derivados (N) .....	235	
Otros pasivos financieros (N) .....	236	
Otras deudas a corto plazo (A, P) .....	237	
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b> (N, A, P) .....	238	
<b>Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b> (N, A, P) .....	239	210,92
Proveedores (N, A, P) .....	240	
Proveedores a largo plazo (N, A, P) .....	241	
Proveedores a corto plazo (N, A, P) .....	242	
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N) .....	243	
Acreedores varios (N) .....	244	
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N) .....	245	
Pasivos por impuesto corriente (N) .....	246	
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N) .....	247	
Anticipos de clientes (N) .....	248	
Otros acreedores (A, P) .....	249	210,92
<b>Periodificaciones a corto plazo</b> (N, A, P) .....	250	
<b>Deuda con características especiales a corto plazo</b> (N, A, P) .....	251	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b> (N, A, P) .....	252	6.403,11

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

**Operaciones continuadas**

<b>Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P)</b> .....	255	
Ventas (N).....	256	
Prestaciones de servicios (N) .....	257	
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N, A, P)</b> .....	258	
<b>Trabajos realizados por la empresa para su activo (N, A, P)</b> .....	259	
<b>Aprovisionamientos (N, A, P)</b> .....	260	
Consumo de mercaderías (N) .....	261	
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N).....	262	
Trabajos realizados por otras empresas (N).....	263	
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	264	
<b>Otros ingresos de explotación (N, A, P)</b> .....	265	
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P).....	266	
Ingresos por arrendamientos (N, A, P) .....	267	
Resto (N, A, P) .....	268	
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N, A, P).....	269	
<b>Gastos de personal (N, A, P)</b> .....	270	
Sueldos, salarios y asimilados (N, A, P).....	271	
Indemnizaciones (N, A, P).....	273	
Seguridad Social a cargo de la empresa (N, A, P) .....	274	
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N, A, P) .....	275	
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	276	
Otros gastos sociales (N, A, P).....	277	
Provisiones (N, A) .....	278	
<b>Otros gastos de explotación (N, A, P)</b> .....	279	-1.307,81
Servicios exteriores (N).....	280	
Tributos (N).....	281	
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N).....	282	
Otros gastos de gestión corriente (N) .....	283	
<b>Amortización del inmovilizado (N, A, P)</b> .....	284	
<b>Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N, A, P)</b> .....	285	
<b>Excesos de provisiones (N, A, P)</b> .....	286	
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N, A, P)</b> .....	287	
Deterioro y pérdidas (N, A, P).....	288	
Deterioros (N, A, P) .....	289	
Reversión de deterioros (N, A, P).....	290	
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P).....	291	
Beneficios (N, A, P).....	292	
Pérdidas (N, A, P).....	293	
<b>Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N, A)</b> .....	294	
<b>Otros resultados (N, A, P)</b> .....	295	
<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (N, A, P)</b> .....	296	-1.307,81
<b>Ingresos financieros (N, A, P)</b> .....	297	
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N, A, P) .....	298	
En empresas del grupo y asociadas (N, A, P) .....	299	
En terceros (N, A, P).....	300	
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N, A, P) .....	301	
De empresas del grupo y asociadas (N, A, P).....	302	
De terceros (N, A, P) .....	303	
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P).....	304	



**Cuenta de pérdidas y ganancias (II)**

Operaciones continuadas (cont.)

<b>Gastos financieros</b> (N, A, P) .....	305	
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N, A, P) .....	306	
Por deudas con terceros (N, A, P).....	307	
Por actualización de provisiones (N, A, P).....	308	
<b>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b> (N, A, P) .....	309	
Cartera de negociación y otros (N) .....	310	
Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N) .....	311	
<b>Diferencias de cambio</b> (N, A, P) .....	312	
<b>Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b> (N, A, P).....	313	
Deterioros y pérdidas (N, A, P) .....	314	
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P) .....	315	
Deterioros, otras empresas (N, A, P) .....	316	
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	317	
Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P).....	318	
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P) .....	319	
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P) .....	320	
Beneficios, otras empresas (N, A, P).....	321	
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	322	
Pérdidas, otras empresas (N, A, P).....	323	
<b>Otros ingresos y gastos de carácter financiero</b> (N, A, P) .....	329	
Incorporación al activo de gastos financieros (N, A, P) .....	330	
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores (N, A, P) .....	331	
Resto de ingresos y gastos (N, A, P).....	332	
<b>RESULTADO FINANCIERO</b> (N, A, P) .....	324	
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b> (N, A, P) .....	325	-1.307,81
<b>Impuestos sobre beneficios</b> (N, A, P) .....	326	
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N, A, P)</b> .....	327	-1.307,81

Operaciones interrumpidas

<b>RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)</b> .....	328	
<b>RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A, P)</b> .....	500	-1.307,81

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

	CAPITAL (N, A, P)		Prima de emisión (N, A, P)	Reservas (N, A, P)	(Acciones y participac. en patrimonio propias) (N, A, P)	Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)	Otras aportaciones de socios (N, A, P)		
	Escriturado	(No exigido)							
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR (N, A, P)</b> .....	380	381	382	383	384	385	386		
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores (N, A, P).....	394	395	396	397	398	399	400		
Ajustes por errores de ejercicios anteriores (N, A, P).....	408	409	410	411	412	413	414		
<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (N, A, P)</b> .....	422	423	424	425	426	427	428		
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A).....	436	437	438	439	440	441	442		
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P) .....	450	451	452	453	454	455	456		
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	464	465	466	467	468	469	470		
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	478	479	480	481	482	483	484		
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) .....	492	493	494	495	496	497	498		
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P) .....	506	30.000,00	507	-22.500,00	508	509	510	511	512
Aumentos de capital (N, A, P).....	520	30.000,00	521	-22.500,00	522	523	524	525	526
(-) Reducciones de capital (N, A, P) .....	534	535	536	537	538	539	540		
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N) .....	548	549	550	551	552	553	554		
(-) Distribución de dividendos (N) .....	562	563	564	565	566	567	568		
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N) .....	576	577	578	579	580	581	582		
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N) .....	590	591	592	593	594	595	596		
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P) .....	604	605	606	607	608	609	610		
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P) .....	618	619	620	621	622	623	624		
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (N, A, P)</b> .....	<b>632</b>	<b>30.000,00</b>	<b>633</b>	<b>-22.500,00</b>	<b>634</b>	<b>635</b>	<b>636</b>	<b>637</b>	<b>638</b>

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

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

	Resultado del ejercicio (N, A, P)	(Dividendo a cuenta) (N, A, P)	Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)	Ajustes por cambios de valor (N, A)	Ajustes en patrimonio neto (P)	Subvenciones donaciones y legados recibidos (N, A, P)	Total (N, A, P)	
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR (N, A, P)</b> .....	387	388	389	390	391	392	393	
Ajustes por cambio de criterio de ejercicios anteriores (N, A, P).....	401	402	403	404	405	406	407	
Ajustes por errores de ejercicios anteriores (N, A, P).....	415	416	417	418	419	420	421	
<b>SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO (N, A, P)</b> .....	429	430	431	432	433	434	435	
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A).....	443	444	445	446		448	449	
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P) .....	457	-1.307,81			461	462	463	
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	471	472			475	476	477	
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	485	486			489	490	491	
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P) .....	499	502			503	504	505	
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P) .....	513	514	515	516	517	518	519	
Aumentos de capital (N, A, P).....	527	528	529	530	531	532	533	
(-) Reducciones de capital (N, A, P) .....	541	542	543	544	545	546	547	
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N) .....	555	556	557	558		560	561	
(-) Distribución de dividendos (N) .....	569	570	571	572		574	575	
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N) .....	583	584	585	586		588	589	
Incremento (reducción) de patr. neto resultante de una combinación de negocios (N) .....	597	598	599	600		602	603	
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P) .....	611	612	613	614	615	616	617	
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P) .....	625	626	627	628	629	630	631	
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO (N, A, P)</b> .....	<b>639</b>	<b>-1.307,81</b>	<b>640</b>	<b>641</b>	<b>642</b>	<b>643</b>	<b>644</b>	<b>645</b>
							<b>6.192,19</b>	

(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

**Liquidación (I)**

**Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias**

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias .....	500	-1.307,81
	<b>Aumentos</b>	<b>Disminuciones</b>
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades.....	301	302
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades.....	501	-1.307,81

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

	<b>Aumentos</b>	<b>Disminuciones</b>
Diferencias entre amortización contable y fiscal (arts. 11.1 y 11.4 L.I.S.).....	303	304
Amortización de inmovilizado afecto a actividades de investigación y desarrollo (art. 11.2.c) L.I.S.) ....	305	306
Libertad de amortización de gastos de investigación y desarrollo (art. 11.2.d) L.I.S.).....	307	308
Libertad de amortización con mantenimiento de empleo (D.T. 37ª y D.A. 11ª L.I.S.-RDL 6/2010) ...	514	509
Libertad de amortización sin mantenimiento de empleo (D.T. 37ª y D.A. 11ª L.I.S.-RDL 13/2010)....	516	551
Otros supuestos de libertad de amortización (arts. 11.2, a), b) y e) L.I.S.).....	309	310
Empresas de reducida dimensión: libertad de amortización (arts. 109 y 110 L.I.S.) .....	311	312
Empresas de reducida dimensión: amortización acelerada (arts. 111 y 113 L.I.S.).....	313	314
Cesión de bienes con opción de compra (art. 11.3 L.I.S.) .....	315	316
Arrendamiento financiero: régimen especial (art. 115 L.I.S.) .....	317	318
Pérdidas por deterioro no justificadas de valor de fondos editoriales, fonográficos y audiovisuales (art. 12.1 L.I.S.) ...	319	320
Pérdidas por deterioro de valor de créditos derivadas de insolvencia de deudores (art. 12.2 L.I.S.)...	321	322
Empresas de reducida dimensión: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 112 L.I.S.).....	323	324
Pérdidas por deterioro de valor de part. en entidades no cotizadas y emp. grupo (art. 12.3 L.I.S.)..	325	326
Pérdidas por deterioro de valores representativos de deuda (art. 12.4 L.I.S.) .....	327	328
Adquisición de participaciones en entidades no residentes (art. 12.5 L.I.S.) (*).....	329	330
Deducción del fondo de comercio (art. 12.6 L.I.S.) .....	331	332
Deducción del intangible de vida útil indefinida (art. 12.7 L.I.S.) .....	333	334
Provisiones y gastos por pensiones (arts. 13.3, 14.1.f) y 19.5 L.I.S.) .....	335	336
Otras provisiones no deducibles fiscalmente (art. 13 L.I.S.).....	337	338
Gastos por donativos y liberalidades (art. 14.1.e) L.I.S.) .....	339	
Operaciones realizadas con paraísos fiscales (arts. 12.3 y 14.1.g) L.I.S.) .....	341	342
Gastos financieros derivados de deudas con entidades del grupo (art. 14.1.h).....	508	
Otros gastos no deducibles (arts. 14.1.c) y d) L.I.S.) .....	343	
Revalorizaciones contables (art. 15.1 L.I.S.).....	345	346
Aplicación del valor normal de mercado (arts. 15.2, 16, 17 y 18 L.I.S.) .....	347	348
Ingresos por donaciones y legados otorgados por terceros (art. 15.3 L.I.S.) .....	349	350
Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria (art. 15.9 L.I.S.) .....		352
Gastos por operaciones con acciones propias, como gastos de emisión, honorarios, comisiones, etc. (art. 19.3 L.I.S.).....		354
Errores contables (art. 19.3 L.I.S.) .....	355	356
Operaciones a plazos (art. 19.4 L.I.S.).....	357	358
Reversión del deterioro del valor de los elementos patrimoniales (art. 19.6 L.I.S.).....	359	360
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 19 L.I.S.).....	361	362
Ajustes por la limitación en la deducibilidad en gastos financieros (art. 20 L.I.S.).....	363	364
Reinversión de beneficios extraordinarios (D. T. 3ª L.I.S.).....	365	
Gastos no deducibles por incompatibilidad con la deducción por reinversión (art. 42 L.I.S.) .....	367	
Exención por doble imposición internacional (arts. 21 y 22 L.I.S.) .....	369	370
Reducción de ingresos procedentes de determinados activos intangibles (art. 23 L.I.S.).....		372
Obra benéfico-social de las cajas de ahorro (art. 24 L.I.S.) .....	373	374
Agrupaciones de interés económico y uniones temporales de empresas (capítulo II, título VII L.I.S.)....	375	376
Sociedades y fondos de capital-riesgo y sociedades de desarrollo industrial regional (capítulo IV, título VII L.I.S.)..	377	378
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (capítulo VIII, título VII L.I.S.)..	379	380
Minería e hidrocarburos: factor agotamiento (arts. 98 y 102 L.I.S.).....	381	382
Hidrocarburos: Amortización de inversiones intangibles y gastos de investigación (art. 106 L.I.S.).....	383	384
Régimen fiscal entidades de tenencia de valores extranjeros (capítulo XIV, título VII L.I.S.) .....	385	386
Transparencia fiscal internacional (art. 107 L.I.S.).....	387	388

(\*) Para participaciones adquiridas hasta el 21/12/07 (pueden consultarse instrucciones).

**Liquidación (II)**

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

	Aumentos (cont.)	Disminuciones (cont.)
Régimen de entidades parcialmente exentas (capítulo XV, título VII L.I.S.).....	389	390
Aportaciones y colaboración a favor de entidades sin fines lucrativos.....	250	251
Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002).....	391	392
Montes vecinales en mano común (capítulo XVI del título VII L.I.S.) .....		396
Régimen de entidades navieras en función del tonelaje (capítulo XVII del título VII L.I.S.) .....	397	398
Cooperativas: Fondo de reserva obligatorio (Ley 20/1990) .....		400
Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994) .....	403	404
Diferimiento plusvalías procesos de concentración empresarial (D. A. 4ª L.I.S.).....	405	406
Entidades en rég. de atribución de rentas const. en el extranj. con presencia en territ. español (art. 38 LIRNR)...	409	410
Correcciones específicas de entidades sometidas a la normativa foral .....	411	412
Régimen fiscal Sociedades Anónimas Cotizadas de Inversión en el mercado inmobiliario: Rentas exentas (art. 9 Ley 11/2009).....		503
Integración de rentas socios SOCIMI (art. 10 Ley 11/2009) .....	504	505
Integración bases salida régimen SOCIMI (art. 12 Ley 11/2009).....	517	
Dividendos y otras rentas extranjeras con gravamen especial al 8% (D.A. 15ª L.I.S.) .....	510	511
Dividendos y otras rentas extranjeras con gravamen especial al 10% (D.A. 17ª L.I.S.) .....	512	513
Exención transmisión bienes inmuebles (D.A. 16ª L.I.S.).....	518	519
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).....	340	
Impuesto extranjero soportado por el sujeto pasivo, no deducible por afectar a rentas con deducción por doble imposición (art. 31.2 LIS) .....	351	353
Subvenciones públicas incluidas en el resultado del ejercicio, no integrables en la base imponible.....	366	368
SICAV: Reducciones de capital y distribución de la prima de emisión .....	371	395
Otras correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.....	413	414
<b>Total correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias</b> (excluida la corrección por I.S.) (desglose en página 18).....	<b>417</b>	<b>418</b>

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

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

**Base imponible**

Base imponible antes de compensación de bases imponibles negativas .....	550	-1.307,81
Compensación de bases imponibles negativas períodos anteriores (desglose en página 15).....	547	

**Base imponible** ..... 552 -1.307,81

**Sólo sociedades cooperativas**

Resultados cooperativos .....	553	
Resultados extracooperativos .....	554	

**Sólo agrupaciones españolas de interés económico y UTES**

Socios residentes .....	555	
Socios no residentes.....	556	

**Sólo entidades ZEC**

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

**Sólo SOCIMIS**

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

**Tipo de gravamen**

**Tipo de gravamen** ..... 558 25,00

**Sólo sociedades cooperativas**

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

**Cuota íntegra**

**Cuota íntegra** ..... 562

**Liquidación (III)**

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

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

**Otras deducciones. Cuota líquida positiva**

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

**Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver**

Retenciones e ingresos a cuenta / pagos a cuenta participaciones I.I.C. ....	595	
Retenciones e ingresos a cuenta / pagos a cuenta participaciones I.I.C. imputados por agrupaciones de interés económico y uniones temporales de empresas .....	596	
Retenciones sobre los premios de determinadas loterías y apuestas (sólo para períodos impositivos que finalicen a partir de 31/12/2012) .....	597	
		Estado
		D. Forales / Navarra (totales) (desglose en pág. 24)
<b>Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver</b> .....	599	600

**Pagos fraccionados. Cuota diferencial**

1º pago fraccionado .....	601	602
2º pago fraccionado.....	603	604
3º pago fraccionado .....	605	606
<b>Cuota diferencial</b> .....	611	612

**Líquido a ingresar o a devolver**

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

**LIMITACIÓN EN LA DEDUCIBILIDAD DE GASTOS FINANCIEROS. Art. 20 LIS**

a). Resultado de explotación (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) .....	175	-1.307,81
b). Amortización del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.) .....	176	
c). Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.).....	177	
d). Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.).....	178	
e). Ingresos financieros de participaciones en instrumentos de patrimonio <sup>(*)</sup> (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.).....	179	
f). Límite a la deducción de gastos financieros netos (= 30%* [a-b-c-d+e], con un mínimo de 1 millón de euros).....	043	
g). Adición por límite beneficio operativo no aplicado en los cinco ejercicios anteriores .....	049	
h). Gastos financieros del período impositivo excluidos aquellos a que se refiere el art. 14.1.h) LIS (**) (sin signo) .....	249	
i). Ingresos financieros del período impositivo derivados de la cesión a terceros de capitales propios.....	252	
j). Gastos financieros netos del período (= [ h - i ] ).....	253	
k). Gastos financieros netos del período deducibles (< = [ j ] ) .....	254	
l). Gastos financieros netos del período no deducibles (< = [ j ] ).....	255	
m). Gastos financieros netos pendientes de deducir de periodos anteriores aplicados .....	258	
n). Total gastos financieros netos deducibles en el período (= [k + m], < = [f + g]).....	259	
ñ). Total gastos financieros deducibles en el período .....	260	

(\*) Dividendos o participaciones en beneficios de entidades en las que, o bien el porcentaje de participación, directo o indirecto, sea al menos el 5 por ciento, o bien el valor de adquisición de la participación sea superior a 6 millones de euros, excepto que dichas participaciones hayan sido adquiridas con deudas cuyos gastos financieros no resulten deducibles por aplicación del artículo 14.1.h) de la LIS. El mínimo de 1 millón de euros exige que, como mínimo, haya 1 millón de euros de gastos financieros netos.

(\*\*) Se incluirán los gastos financieros netos imputados por las entidades que tributen con arreglo a lo establecido en el art. 48 de la LIS.

**LIMITACIÓN EN LA DEDUCIBILIDAD DE GASTOS FINANCIEROS. GASTOS FINANCIEROS PENDIENTES DE DEDUCIR**

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
2012 (*)	261	262	263
2012 (**)	264	265	266
<b>Total .....</b>	<b>267</b>	<b>268</b>	<b>269</b>

(\*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros pendientes por otro período impositivo iniciado en 2012, 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 periodos impositivos.

**PENDIENTE DE ADICIÓN POR LÍMITE BENEFICIO OPERATIVO NO APLICADO**

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
2012 (*)	270	271	272
2012 (**)	273	274	537
<b>Total .....</b>	<b>538</b>	<b>539</b>	<b>546</b>

(\*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado por otro período impositivo iniciado en 2012, 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 periodos impositivos.

**Identificación (1)**

N.I.F.

G93207199

Nombre o razón social

FUNDACION KNOWDLE FOUNDATION & RESEARCH

**Devengo (2)**

Ejercicio ..... 2012

Tipo ejercicio ..... 1

Período ..... 0 A

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

N. justificante: 2003271516556

**Liquidación (3)**

Base imponible ..... 552 -1.307,81

Cuota íntegra ..... 562

Líquido a ingresar o a devolver: Estado ..... 621 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**

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

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

**Ingreso (5)**

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

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

Forma de pago:

Importe: **I**

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

**Cuota cero (6)**

Cuota cero

**Declarante (7)**

..... a ..... de ..... de .....

Firma

**Ejemplar para el declarante**