



INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

Modelo 200

Registro

Presentación realizada el: 21-07-2023 a las 09:40:21

Expediente/Referencia (nº registro asignado): 202220003860082L

Código Seguro de Verificación: 2PPL2V67TUB2BVHP

Número de justificante: 2003018592260

Vía de entrada: Presentación por Internet

Presentador

NIF Presentador: B86995131

Apellidos y Nombre / Razón social: MARIN ASESORES TRIBUTARIOS, S.L.

En calidad de: Colaborador

NEGATIVA/SIN ACTIVIDAD/RESULTADO CERO

Cuenta de pérdidas y ganancias (II)

Operaciones continuadas (cont.)

Ingresos financieros (N, A, P)	00297
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N, A, P)	00298
En empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	00299
En terceros (N, A, P).....	00300
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N, A, P)	00301
De empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	00302
De terceros (N, A, P)	00303
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P).....	00304
Gastos financieros (N, A, P)	00305
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	00306
Por deudas con terceros (N, A, P).....	00307
Por actualización de provisiones (N, A, P).....	00308
Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N, A, P)	00309
Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (N)	00310
Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N).....	00311
Diferencias de cambio (N, A, P)	00312
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N, A, P).....	00313
Deterioros y pérdidas (N, A, P)	00314
Deterioros, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P).....	00315
Deterioros, otras empresas (N, A, P)	00316
Reversión de deterioros, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P)	00317
Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P).....	00318
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P)	00319
Beneficios, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P).....	00320
Beneficios, otras empresas (N, A, P).....	00321
Pérdidas, empresas del grupo, asociadas y vinculadas (N, A, P)	00322
Pérdidas, otras empresas (N, A, P)	00323
Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N, A, P)	00329
Incorporación al activo de gastos financieros (N, A, P)	00330
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores (N, A, P)	00331
Resto de ingresos y gastos (N, A, P).....	00332
RESULTADO FINANCIERO (N, A, P)	00324
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N, A, P)	00325 2.139,99
Impuestos sobre beneficios (N, A, P)	00326 -535,00
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N, A, P).....	00327 1.604,99

Operaciones interrumpidas

RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS (N)	00328
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A, P)	00500 1.604,99

(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	00500	1.604,99
--	-------	----------

Correcciones por Impuesto sobre Sociedades.....	Aumentos 00301	Disminuciones 00302
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades	535,00	00501

Correcciones al resultado contable al considerar los requisitos o calificaciones contables referidos al grupo fiscal (art. 62.1a) LIS (i.e., operaciones con acciones propias a nivel de grupo fiscal, coberturas, etc.)	Aumentos 01230	Disminuciones 01231
Detalle de las correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por IS)		

	Aumentos	Disminuciones
Cambio de criterios contables (art. 11.3.2º LIS)	00355	00356
Operaciones a plazos (art. 11.4 LIS)	00357	00358
Reversión del deterioro del valor de los elementos patrimoniales (art. 11.6 LIS).....	00359	00360
Rentas negativas (art. 11.9 y 11.10 LIS)	00225	00226
Ajustes por rentas derivadas de operaciones con quita o espera (art. 11.13 LIS)	01514	00272
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 11 LIS)	00361	00362
Diferencias entre amortización contable y fiscal (art. 12.1 LIS)	00303	00304
Deducción del 30% importe gastos de amortiz. contable (excluidas emp. reducida dimensión) (art. 7 Ley 16/2012)		00505
Amortización del inmovilizado intangible y fondo de comercio (art. 12.2 LIS) y amortización de la DT 13º.1 LIS	01005	01006
Amortización de inmovilizado afecto a actividades de investigación y desarrollo (art. 12.3 b) LIS)	00305	00306
Libertad de amortización de gastos de investigación y desarrollo (art. 12.3 c) LIS)	00307	00308
Libertad de amortización inmovilizado material nuevo (art. 12.3 e) LIS)	01003	01004
Otros supuestos de libertad de amortización (art. 12.3 a) y d) y DA 16º LIS)	00309	00310
Libertad de amortización con mantenimiento de empleo (RDL 6/2010 y DT 13º.2 LIS)	00514	00509
Libertad de amortización sin mantenimiento de empleo (RDL 13/2010 y DT 13º.2 LIS)	00516	00551
Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS no afectada por el art. 11.12 ni por DT 33º.1 LIS	00321	00322
Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS) a los que se refiere el art. 11.12 y DT 33º.1 LIS	00415	00211
Pérdidas por deterioro de IM, inversiones inmobiliarias e II, incluido el fondo de comercio (art. 13.2 a) y DT 15 LIS)	00331	00332
Ajustes por pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 13.2 b) LIS)	00325	00326
Pérdidas por deterioro de valores representativos de deuda (art. 13.2 c) LIS y DT 15º LIS)	00327	00328
Aplicación del límite del art. 11.12 LIS a las pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS)....	00416	00543
Gastos y provisiones por pensiones no afectados por el art. 11.12 LIS (art. 14.1, 14.6 y 14.8 LIS)	00335	00336
Otras provisiones no deducibles fiscalmente (art. 14 LIS) no afectadas por el art. 11.12 LIS	00337	00338
Subvenciones públicas incluidas en el resultado del ejercicio, no integrables en la base imponible (art. 14.8 LIS)		00368
Gastos no deducibles por considerarse retribución de fondos propios (art. 15 a) LIS)	01002	
Multas, sanciones y otros (art. 15 c) LIS)	01815	
Pérdidas del juego (art. 15 d) LIS)	00343	
Gastos por donativos y liberalidades (art. 15 e) LIS)	00339	
Gastos de actuaciones contrarias al ordenamiento jurídico (art. 15 f) LIS)	01816	
Operaciones realizadas con jurisdicciones no cooperativas (art. 15 g) LIS)	00341	00342
Gastos financieros derivados de deudas con entidades del grupo (art. 15 h) LIS)	00508	
Gastos derivados de la extinción de la relación laboral o mercantil (art. 15 i) LIS)	01817	
Asimetrías híbridas (art. 15 bis LIS, excepto art. 15 bis.12 LIS)	02469	02470
Entidad en régimen de atribución de rentas: asimetrías híbridas (art. 15 bis.12 LIS)	00333	00334
Pérdidas por deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 15 k) LIS)	01807	01811
Disminución de valor originada por criterio de valor razonable (art. 15 l) LIS)	01808	01812
Deuda tributaria de actos jurídicos documentados (ITP y AJD) (art. 15 m) LIS)	01813	01814
Gastos que sean objeto de la deducción por inversiones realizadas por las autoridades portuarias (art. 15 n) LIS)	02311	
Ajustes por la limitación en la deducibilidad de gastos financieros (art. 16 LIS)	00363	00364
Revalorizaciones contables (art. 17.1 LIS)	00345	00346
Operaciones de aumento de capital o fondos propios por compensación de créditos (art. 17.2 LIS)	01818	01819
Socio SICAV: Reducciones de capital y distribución de la prima de emisión (art. 17.6 LIS)	00371	
Transmisiones lucrativas y societarias: aplicación del valor de mercado (art. 17.4 LIS)	00347	00348
Operaciones vinculadas: aplicación del valor de mercado (art. 18 LIS)	01011	01012
Cambio de residencia a Estados miembros de la Unión Europea o EEE (art. 19.1 LIS)	01572	01573
Operaciones del art. 19 LIS distintas del cambio de residencia a Estados miembros de la Unión Europea o EEE	01574	01575
Efectos de la valoración contable diferente a la fiscal (art. 20 LIS)	01015	01016
Exención sobre dividendos o participaciones en beneficios de entidades residentes (art. 21.1, 21.10 y DT 40º LIS)		00370
Exención sobre dividendos o participaciones en beneficios de entidades no residentes (art. 21.1, 21.10 y DT 40º LIS)		02181
Exención sobre dividendos o participaciones en beneficios de entidades residentes (art. 21.11 LIS)		01764
Exención sobre dividendos o participaciones en beneficios de entidades no residentes (art. 21.11 LIS)		01765
Exención sobre la renta obtenida en la transmisión de valores entidades residentes (art. 21.3, 21.10 y DT 40º LIS)	02182	02183
La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación ZPPZV67TUB2BVHF en https://sede.agenciatributaria.gob.es		
Exención sobre la renta obtenida en la transmisión de valores entidades no residentes (art. 21.3, 21.10 y DT 40º LIS)	02184	02185

Liquidación (II)

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

	Aumentos (cont.)	Disminuciones (cont.)
Exención sobre la renta obtenida en los supuestos del art. 21.3, 21.10 y DT 40º LIS distintos a transmisiones de valores entidades residentes	02186	02187
Exención sobre la renta obtenida en los supuestos del art. 21.3, 21.10 y DT 40º LIS distintos a transmisiones de valores entidades no residentes	02188	02189
Exención de rentas en el extranjero (art. 22 LIS)	00256	00278
Reducción de rentas procedentes de determinados activos intangibles (art. 23 LIS)	01822	00372
Obra benéfico-social de las cajas de ahorro y fundaciones bancarias (art. 24 LIS)	00373	00374
Impuesto extranjero soportado por el contribuyente, no deducible por afectar a rentas con deducción por doble imposición (art. 31.2 LIS)	00340	01589
Impuesto extranjero sobre los beneficios con cargo a los cuales se pagan los dividendos objeto de deducción por doble imposición internacional (art. 32.1 LIS)	00351	
Agrupación de interés económico (Cap. II del Tit. VII LIS)	00375	00376
Unión temporal de empresas, ajustes del art. 45.1 LIS	01320	01321
Unión temporal de empresas, ajustes por rentas exentas de UTE que opera en el extranjero (art. 45.2 LIS)	00184	00544
Unión temporal de empresas, ajustes por rentas exentas por participar en el extranjero en fórmulas de colaboración análogas a las UTE (art. 45.2 LIS)	01022	01023
Unión temporal de empresas, ajustes por criterios de imputación temporal (art. 46.2 LIS)	01018	01019
Bases imponibles negativas generadas dentro del grupo fiscal por la ent. transmitida y que hayan sido compensadas (art. 62.2 LIS)	01275	01276
Sociedades y fondos de capital riesgo y sociedades de desarrollo industrial regional (capítulo IV del título VII LIS)	00377	00378
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (capítulo VII del título VII LIS)	00379	00380
Minería e hidrocarburos: factor agotamiento (arts. 91 y 95 LIS)	00381	00382
Hidrocarburos: Amortización de inversiones intangibles y gastos de investigación (art. 99 LIS)	00383	00384
Transparencia fiscal internacional (art. 100 LIS)	00387	00388
Empresas de reducida dimensión: libertad de amortización (art. 102 LIS)	00311	00312
Empresas de reducida dimensión: amortización acelerada (art. 103 LIS y DT 28º LIS)	00313	00314
Empresas de reducida dimensión: pérdidas por deterioro créditos insolvencias (art. 104 LIS)	00323	00324
Arrendamiento financiero: régimen especial (art. 106 LIS)	00317	00318
Régimen fiscal entidades de tenencia de valores extranjeros (capítulo XIII del título VII LIS)	00385	00386
Régimen de entidades parcialmente exentas (capítulo XIV del título VII LIS)	00389	00390
Montes vecinales en mano común (capítulo XV del título VII LIS)		00396
Régimen de entidades navieras en función del tonelaje (capítulo XVI del título VII LIS)	00397	00398
Aportaciones y colaboración a favor de entidades sin fines lucrativos	00250	00251
Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002)	00391	00392
Cooperativas: Fondo de reserva obligatorio (Ley 20/1990)		00400
Reserva para inversiones en Canarias (Ley 19/1994)	00403	00404
Exención transmisión bienes inmuebles (DA 6º LIS)	00518	00519
Rentas procedentes de transmisión de inmovilizado obtenidas por las Autoridades Portuarias (DA 68º Ley 6/2018)		01824
UEFA Europa League 2022 (RDL 3/2022)	01009	01013
XXXVII Copa América Barcelona (Ley 31/2022)	01905	01906
Operaciones a plazos (DT 1º LIS)	00510	00512
Adquisición de participaciones en entidades no residentes (DT 14º LIS) (Para participaciones adquiridas hasta el 21/12/07)....	00329	00330
Reinversión de beneficios extraordinarios (DT 24º LIS)	00365	01026
Socio SICAV: Rentas derivadas de liquidaciones de SICAV (DT 41.2 LIS).....		01014
Entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español (art. 38 TRLIRNR)	00409	00410
Correcciones específicas de entidades sometidas a la normativa foral	00411	00412
Eliminaciones pendientes de incorporar de sociedades que dejen de pertenecer a un grupo	01027	01028
Otras correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	00413	00414
Total correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por IS)	00417	00418
(desglose en página 19 y en páginas 26 bis a 26 sexies)		

Entidades navieras en régimen de tributación en función del tonelaje

Base imponible de actividades o rentas que tributen en régimen general

00578

Base imponible derivada de la aplicación del régimen especial

00579

Entidades que forman parte de grupos de consolidación fiscal

Base imponible individual a integrar por las entidades que forman parte del grupo

01029

Eliminaciones e incorporaciones correspondientes a la entidad

01030

Integración individual de las dotaciones del art. 11.12 LIS

01031

Base imponible

Base imponible antes de la aplicación de la reserva de capitalización y compensación de bases imponibles negativas

00550

2.139,99

Reserva de capitalización (desglose en página 20 bis)

01032

Régimen especial de buques y empresas navieras en Canarias

Parte de la base imponible que proceda de la realización de actividades a las que se aplica el régimen especial

00541

Parte de la base imponible que proceda de la realización del resto de actividades

00564

Compensación de bases imponibles negativas períodos anteriores (desglose en página 15)

00547

2.139,99

Régimen especial de buques y empresas navieras en Canarias

Compensación de bases imponibles negativas períodos anteriores de la parte de base imponible régimen especial ..

01887

Compensación de bases imponibles negativas períodos anteriores de la parte de base imponible resto de actividades ..

01890

00552

Base imponible

Sólo entidades de reducida dimensión

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro

Reserva de nivelación (desglose en página 20 bis)

01034

Aumentos

Disminuciones

Liquidación (III)

Base imponible después de la reserva de nivelación	01330
Sólo sociedades cooperativas	
Resultados cooperativos	00553
Resultados extracooperativos	00554
Sólo agrupaciones españolas de interés económico y UTES	
Socios residentes y no residentes con EP	00555
Socios no residentes	00556
Sólo entidades ZEC	
Base imponible a tipo de gravamen especial	00559
Sólo SOCMIS	
Parte de la base imponible del periodo impositivo que tributa al tipo general	00520
Parte de la base imponible del periodo impositivo que tributa al tipo del 0%	00521
Rentas que no limitan la compensación de bases imponibles	
Rentas correspondientes a quitas por acuerdo con acreedores (art. 26.1 LIS)	00545
Rentas correspondientes a la reversión de deterioros (DT 16º.8 LIS)	01509
Régimen especial de buques y empresas náuticas en Canarias	
Parte de la base imponible que proceda de la realización de actividades a las que se aplica el régimen especial, después de la reserva de nivelación	01576
Parte de la base imponible que proceda de la realización del resto de actividades, después de la reserva de nivelación	01577
Tipo de gravamen	00558 25,00
Sólo sociedades cooperativas	
Cuota íntegra previa	00560
Pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS) a los que se refiere el art. 11.12 LIS (convertida en cuota)	Aumentos
Aplicación del límite del art. 11.12 LIS a las pérdidas por deterioro del art. 13.1 LIS y provisiones y gastos (art. 14.1 y 14.2 LIS)	Disminuciones
00210	00480
00408	01037
Rentas corresp. a quitas por acuerdo con acreedores no vinculados cooperativas (a nivel cuota) (DA 8º Ley 20/1990)	00593
Rentas correspondientes a la reversión de deterioros cooperativas (a nivel cuota) (DT 16º.8 LIS)	01510
Compensación de cuotas por pérdidas de cooperativas (desglose en página 22)	00561
Reserva de nivelación convertido en cuotas (sólo entidades del art. 101 LIS)	01285 01286
Cuota íntegra previa después de la reserva de nivelación	01331 00562 01038
Cuota íntegra	
Incremento por incumplimiento reserva de nivelación (art. 105.6 LIS)	
Bonificaciones y deducciones por doble imposición. Cuota íntegra ajustada positiva	
Bonificación por rentas obtenidas en Ceuta y Melilla (art. 33 LIS)	00567
Bonificaciones por prestación de servicios (art. 34 LIS)	00568
Bonificación rendimientos por ventas bienes corporales producidos en Canarias (art. 26 Ley 19/1994)	00563
Bonificaciones Sociedades Cooperativas (Ley 20/1990)	00566
Bonificaciones entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas (Capítulo III Título VII LIS)	00576
Otras bonificaciones	00569
Deducciones por doble imposición (desglose en páginas 15 bis y 16):	
DI interna de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 30 RDLeg. 4/2004)	00570
DI interna de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (DT 23º.1 LIS)	01344
DI interna generada y aplicada en el ejercicio (DT 23º.1 LIS)	01280
DI internacional de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 31 y 32 RDLeg. 4/2004)	00572
DI internacional de períodos anteriores aplicada en el ejercicio (art. 31 y 32 LIS)	00571
DI internacional generada y aplicada en el ejercicio actual (arts. 31 y 32 LIS)	00573
Transparencia fiscal internacional (art. 100.10 LIS)	00575
DI interna intersocietaria al 5/10% (cooperativas)	00577
Bonificaciones empresas náuticas en Canarias (art. 76 Ley 19/1994)	00581
Cuota íntegra ajustada positiva	00582
Otras deducciones. Cuota líquida	
Apoyo fiscal a la inversión y otras deducciones	00583
Deducción DT 24º.7 LIS y art. 42 RDLeg. 4/2004 (desglose en página 16)	00585
Deducciones DT 24º.1 LIS (desglose en página 16 bis)	00584
Deducciones para incentivar det. actividades (Cap. IV Tit. VI, DT 24º.3 LIS y art. 27.3 primero Ley 49/2002) (desglose en páginas 17, 18 y 18 bis)	00588
Deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 36.2 LIS) (desglose en página 18 bis)	01039
Deducciones por producciones cinematográficas extranjeras en Canarias (art. 36.2 LIS y DA 14º Ley 19/1994) (desglose en página 18 bis)	02314
Deducción por inversiones y gastos realizados por las autoridades portuarias (art. 38 bis LIS) (desglose en página 18 bis)	02315
Deducción donaciones a entidades sin fines de lucro (Ley 49/2002) (desglose en página 18 ter)	00565
Deducciones Inversión Canarias (desglose en página 16 bis y 17)	00590
Deducciones específicas de las entidades sometidas a normativa foral	00399
Deducciones excluidas de límite I+D+i (desglose en página 19)	00082
Deducción por reversión de medidas temporales DT 37º.1 LIS (desglose en página 19)	01040
Deducción por reversión de medidas temporales DT 37º.2 LIS (desglose en página 19)	01041
Cuota líquida mínima (art. 30 bis LIS)	00619
Cuota líquida	00592
La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro de Verificación 2PPL2V67TUR2PVHP en https://sede.agenciatributaria.gob.es	13

Liquidación (IV)

Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver

	Efectuados a la entidad	Imputados por AIÉs y UTEs
Retenciones por rendimientos del capital mobiliario	01785	01786
Retenciones por arrendamientos de inmuebles urbanos	01787	01788
Retenciones por rendimientos del capital mobiliario atribuidas por entidades en atribución de rentas	01789	01790
Retenciones por arrendamientos de inmuebles urbanos atribuidas por entidades en atribución de rentas	01791	01792
Retenciones por otros conceptos diferentes a los rendimientos del capital mobiliario o a los arrendamientos de inmuebles urbanos atribuidas por entidades en atribución de rentas	01793	01794
Retenciones e ingresos a cuenta participaciones IIC	01795	01796
Retenciones sobre los premios de determinadas loterías y apuestas.....	00597	01797
Retenciones por otros conceptos NO incluidos en las casillas anteriores	01798	01799
Total retenciones e ingresos a cuenta.....	01766	01784

Cuota del ejercicio a ingresar o a devolver

Estado

D. Forales / Navarra (totales)
(desglose en pág. 26)

Pagos fraccionados. Cuota diferencial	00599	00600
1º pago fraccionado	00601	00602
2º pago fraccionado	00603	00604
3º pago fraccionado	00605	00606
Cuota diferencial	00611	00612

Resultado de la autoliquidación

Incremento por pérdida beneficios fiscales períodos anteriores.....	00615	00616
Incremento por incumplimiento de requisitos SOCIMI (**)	00633	00642
Intereses de demora	00617	00618

Abono de deducciones I+D+i por insuficiencia de cuota (opción art. 39.2 LIS)	01234	TOTAL (Estado + D. Forales/Navarra)	00083	01332
Abono de deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 39.3 LIS)	01892		01042	01333
Abono de deducciones por producciones cinematográficas extranjeras en Canarias (art. 39.3 LIS y DA 14º Ley 19/1994).	01319		01893	01881
Resultado de la autoliquidación	01586		01587	

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

Líquido a ingresar o a devolver

	Estate	D. Forales / Navarra (totales)
Complementaria: Resultados a ingresar procedentes de autoliquidaciones anteriores correspondientes al período impositivo 2022	01578	01583
Complementaria: Devoluciones acordadas procedentes de autoliquidaciones anteriores correspondientes al período impositivo 2022	01584	01585
Líquido a ingresar o a devolver	00621	00622

Opción de fraccionamiento en supuestos de cambios de residencia (art. 19.1 LIS)

	Estate	D. Forales / Navarra (totales)
Importe integrado en la base imponible.....	01588	02480
Deuda tributaria resultante del fraccionamiento art. 19.1 LIS	02481	02482
1º fraccionamiento	02483	02484
Resultado de la autoliquidación incluido el 1º fraccionamiento del art. 19.1 LIS	02485	02486

Líquido a ingresar

Complementaria: Resultado de la autoliquidación incluido el 1º fraccionamiento del art. 19.1 LIS procedente de autoliquidaciones anteriores correspondientes al periodo impositivo 2022	02487	02488
Líquido a ingresar incluido el 1º fraccionamiento del art. 19.1 LIS	02489	03242

Conversión de activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Administración tributaria (art. 130 LIS)

	Estate	D. Forales / Navarra (totales) (desglose en pág. 26)
Abono por conversión de activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Administración tributaria (art. 130 LIS)	00150	01020
Compensación por conversión de activos por impuesto diferido en crédito exigible frente a la Administración tributaria (art. 130 LIS)	00506	01021

Líquido a ingresar o a devolver

	Estate	D. Forales / Navarra (totales) (desglose en pág. 26)
Complementaria: Devolución acordada/compensada	03243	03244
Resultado de conversión de AID tras regularización: Abono	03317	03318
Resultado de conversión de AID tras regularización: Compensación	03320	02490
Resultado de conversión de AID tras regularización: A ingresar.....	02492	02493

Detalle de la compensación de bases imponibles negativas

	Pendiente de aplicación a principio del periodo/generada en el período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros			
Compensación de base año 1997	00640	00641	00548			
Compensación de base año 1998	00643	00644	00645			
Compensación de base año 1999	00646	00647	00648			
Compensación de base año 2000	00649	00650	00651			
Compensación de base año 2001	00652	00653	00654			
Compensación de base año 2002	00655	00656	00657			
Compensación de base año 2003	00658	00659	00660			
Compensación de base año 2004	00661	00662	00663			
Compensación de base año 2005	00664	00665	00666			
Compensación de base año 2006	00667	00668	00669			
Compensación de base año 2007	00743	00747	00748			
Compensación de base año 2008	00275	00276	00277			
Compensación de base año 2009	00608	00609	00610			
Compensación de base año 2010	00704	00705	00706			
Compensación de base año 2011	00013	00014	00015			
Compensación de base año 2012	00725	00726	00727			
Compensación de base año 2013	00534	00535	00536			
Compensación de base año 2014	00607	00675	00699			
Compensación de base año 2015	01045	01046	01047			
Compensación de base año 2016	01519	01520	01521			
Compensación de base año 2017	01592	01593	01594			
Compensación de base año 2018	01825	01826	01827			
Compensación de base año 2019	02193	1.263,94	02194	1.263,94	02195	
Compensación de base año 2020	00194	3.223,29	00195	876,05	00196	2.347,24
Compensación de base año 2021	00151		00152		00164	
Compensación de base año 2022 ^(*)	02316		02317		02318	
Total	00670	4.487,23	00547	2.139,99	00671	2.347,24
Compensación de base año 2022	01048				01049	

(*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene bases imponibles negativas por otro periodo impositivo iniciado también en 2022, pero inferior a 12 meses y previo al ejercicio declarado.

Régimen especial de buques y empresas navieras en Canarias: desglose de la compensación de bases imponibles negativas

	Pendiente de aplicación a principio del periodo/generada en el período	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
Compensación de base imponible especial año 2021	00168	00172	00173
Compensación de base imponible resto actividades año 2021	00175	00176	00177
Compensación de base imponible especial año 2022 ^(*)	00178	00179	00198
Compensación de base imponible resto actividades año 2022 ^(*)	00202	00214	00215
Subtotal de compensación de base imponible especial	01886	01887	01888
Subtotal de compensación de base imponible resto actividades	01889	01890	01891
Total	00216	00243	00265
Compensación de base imponible especial año 2022	00266		00267
Compensación de base imponible resto actividades año 2022	00290	02465	00344

(*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene bases imponibles negativas por otro periodo impositivo iniciado también en 2022, pero inferior a 12 meses y previo al ejercicio declarado.

Deducciones doble imposición interna RDLeg. 4/2004

DI interna ejerc. anteriores:

	Deducción pendiente	Tipo gravamen periodo generación	2022 deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación(**)	Pendiente de aplicación en períodos futuros
DI interna 2008.....	00104	00105	00846	00847	00848
DI interna 2009.....	00106	00107	00282	00283	00284
DI interna 2010.....	00108	00109	00702	00703	00707
DI interna 2011.....	00110	00111	00071	00187	00300
DI interna 2012.....	00112	00113	00025	00026	00027
DI interna 2013.....	00114	00115	00714	00715	00716
DI interna 2014.....	00735	00920	00736	00737	00738
Total.....	00116		00117	00570	00118

Tipo de gravamen 2022 00103

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

Deducciones doble imposición interna (DT 23º.1 LIS)

DI interna ejerc. anteriores:

	Deducción pendiente	Tipo gravamen periodo generación	2022 deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación(**)	Pendiente de aplicación en períodos futuros
DI interna 2015.....	00101	00102	00119	00120	00121
DI interna 2016.....	00122	00123	00124	00125	00126
DI interna 2017.....	01595	01596	01597	01598	01599
DI interna 2018.....	01828	01829	01830	01831	01832
DI interna 2019.....	02196	02197	02198	02199	02200
DI interna 2020.....	02319	02320	02321	02322	02323
DI interna 2021.....	00199	00203	00204	00205	00206
DI interna 2022 ^(*)	00394	00436	00437	00438	02076
Total.....	01342		01343	01344	01345

Tipo de gravamen 2022 00103

Deducción generada

	Deducción generada	Aplicado en esta liquidación(**)	Pendiente de aplicación en períodos futuros
DI interna 2022.....	00127	00128	00129
Total	01346	01280	01347

(*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

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

Deducciones doble imposición internacional RDLeg. 4/2004

DI internac. ejerc. anteriores:

	Deducción pendiente	Tipo gravamen periodo generación	2022 deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación(**)	Pendiente de aplicación en períodos futuros
DI internacional 2005	00153	00728	00637	00638	00639
DI internacional 2006	00154	00729	00849	00894	00197
DI internacional 2007	00155	00730	00285	00286	00287
DI internacional 2008	00156	00731	00825	00826	00827
DI internacional 2009	00157	00732	00001	00002	00003
DI internacional 2010	00158	00733	00028	00029	00030
DI internacional 2011	00159	00734	00717	00718	00719
DI internacional 2012	00720	00721	00722	00723	00724
DI internacional 2013	00739	00921	00740	00741	00742
DI internacional 2014	00134	00926	00135	00136	00137
Total	00160		00161	00572	00162

Tipo de gravamen 2022 00103

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

Deducciones doble imposición internacional LIS

DI internac. períodos anteriores:

	Deducción pendiente	Tipo gravamen periodo generación	2022 deducción pendiente	Aplicado en esta liquidación ^(*)	Pendiente de aplicación en períodos futuros
DI internacional 2015	01054	01050	01051	01052	01053
DI internacional 2016	01348	01349	01350	01351	01352
DI internacional 2017	01770	01771	01772	01773	01774
DI internacional 2018	01833	01834	01835	01836	01837
DI internacional 2019	02201	02202	02203	02204	02205
DI internacional 2020	02324	02325	02326	02327	02328
DI internacional 2021	00207	00208	00209	00212	00213
DI internacional 2022 ^(*)	00490	00491	00492	00493	00620
Total	00131		00132	00571	00133

Tipo de gravamen 2022

00103

DI internacional 2022:

	Deducción generada	Aplicado en esta liquidación ^(*)	Pendiente de aplicación en períodos futuros
DI jurídica: Imp. soportado por el contribuyente (art. 31 LIS)	00163	00165	00166
DI económica: Dividendos y part. en beneficios (art. 32 LIS)	00167	00169	00170
Total 2022	00171	00573	00174

(*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

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

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

	Límite conjunto	Límite año	Deducción pendiente/ generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2007		2021/22	00004	00005	
Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2008		2022/23	00031	00032	00033
Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2009		2023/24	00022	00023	00024
Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2010		2024/25	00040	00041	00042
Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2011		2025/26	00138	00139	00140
Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2012		2026/27	00141	00142	00143
Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2013		2027/28	00188	00189	00190
Deducción art. 42 RDLeg. 4/2004 2014	25 / 50%	2028/29	00803	00804	00805
Deducción DT 24º.7 LIS 2015		2029/30	01055	01056	01057
Deducción DT 24º.7 LIS 2016		2030/31	00700	00708	00709
Deducción DT 24º.7 LIS 2017		2031/32	01353	01354	01355
Deducción DT 24º.7 LIS 2018		2032/33	01775	01776	01777
Deducción DT 24º.7 LIS 2019		2033/34	01838	01839	01840
Deducción DT 24º.7 LIS 2020		2034/35	02206	02207	02208
Deducción DT 24º.7 LIS 2021		2035/36	02329	02330	02331
Deducción DT 24º.7 LIS 2022 ^(*)		2036/37	00249	00252	00253
Deducción DT 24º.7 LIS 2022		2036/37	00696	00697	00710
Total		00841	00585		00843

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

Deducciones disposición transitoria 24º.1 LIS

	Límite conjunto	Deducción pendiente/ generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
2017: Periodificación		00749	00750	
2018: Periodificación		00752	00753	00754
2019: Periodificación		00755	00756	00757
2020: Periodificación		00758	00759	00760
2021: Periodificación		00761	00762	00763
2022 ^(*) : Periodificación	35%	00744	00745	00746
2022: Periodificación		00779	00783	00784
Total		00764	00584	00765

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

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

Deducciones generadas en períodos anteriores	Límite conjunto	Límite año	Deducción pendiente/generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
2004: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95	2019/20**	00288	00289		
2005: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004	2020/21**	00466	00467	00468	
2006: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004	2021/22**	00061	00498	00586	
2007: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004	2022/23**	00472	00473	00478	
2008: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004	2023/24**	00180	00181	00182	
2009: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004	2024/25**	00531	00532	00533	
2010: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004	2025/26**	00945	00946	00947	
2011: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004	2026/27**	00960	00961	00962	
2012: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004	2027/28**	00183	00185	00186	
2013: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 (excepto I+D+i)	2028/29	00966	00967	00968	
2013: Investigación y desarrollo (CT)	2031/32	00457	00458	00459	
2013: Innovación tecnológica (IT)	2031/32	00460	00461	00462	
2014: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95 y RDLeg. 4/2004 (excepto I+D+i)	2029/30	01063	01064	01065	
2014: Investigación y desarrollo (CT)	2032/33	01066	01067	01068	
2014: Innovación tecnológica (IT)	2032/33	01069	01070	01071	
2015: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i y TAP)	2030/31	02294	02295	02296	
2015: Investigación y desarrollo (CT)	2033/34	00986	00810	00507	
2015: Innovación tecnológica (IT)	2033/34	00557	00591	00594	
2015: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP)	2030/31	02081	02082	02083	
2016: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i y TAP)	2031/32	02297	02298	02299	
2016: Investigación y desarrollo (CT)	2034/35	01617	01618	01619	
2016: Innovación tecnológica (IT)	2034/35	01620	01621	01622	
2016: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP)	2031/32	02084	02085	02086	
2017: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i y TAP)	2032/33	02300	02500	02087	
2017: Investigación y desarrollo (CT)	2035/36	01850	01851	01852	
2017: Innovación tecnológica (IT)	2035/36	01853	01854	01855	
2017: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP)	2032/33	02088	02089	02090	
2018: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i y TAP)	2033/34	02091	02092	02093	
2018: Investigación y desarrollo (CT)	2036/37	02221	02222	02223	
2018: Innovación tecnológica (IT)	2036/37	02224	02225	02226	
2018: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP)	2033/34	01916	01917	01918	
2019: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i y TAP)	2034/35	02094	02095	02096	
2019: Investigación y desarrollo (CT)	2037/38	02356	02357	02358	
2019: Innovación tecnológica (IT)	2037/38	02359	02360	02361	
2019: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP)	2034/35	01919	01920	01921	
2020: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i y TAP)	2035/36	02097	02098	02099	
2020: Investigación y desarrollo (CT)	2038/39	00228	00229	00230	
2020: Innovación tecnológica (IT)	2038/39	00234	00235	00236	
2020: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP)	2035/36	01922	01923	01924	
2021: Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i y TAP)	2036/37	02145	02146	02448	
2021: Investigación y desarrollo (CT)	2039/40	00780	00781	00782	
2021: Innovación tecnológica (IT)	2039/40	00786	00787	00788	
2021: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP)	2036/37	01925	01926	01927	
2022 ^(*) : Suma deducciones Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 y LIS (excepto I+D+i y TAP)	2037/38	02449	02450	02461	
2022 ^(*) : Investigación y desarrollo (CT)	2040/41	01363	01364	01365	
2022 ^(*) : Innovación tecnológica (IT)	2040/41	01366	01367	01368	
2022 ^(*) : Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP)	2037/38	01928	01929	01930	
2022: Diferim. deducc. Cap. IV Tit. VI Ley 43/95, RDLeg. 4/2004 (DT 24*.3 LIS) y LIS	2037/38	00828	00829	00830	
2022: Investigación y desarrollo (CT)	2040/41	00798	00799	00800	
2022: Innovación tecnológica (IT)	2040/41	00096	00698	00713	
2022: Productor: producciones cinematográficas españolas (PC)	2037/38	00807	00808	00809	
2022: Financiador: producciones cinematográficas españolas (FPC)	2037/38	02462	02463	02464	
2022: Productor: espectáculos en vivo de artes escénicas y musicales (EV)	2037/38	01075	01076	01077	
2022: Financiador: espectáculos en vivo de artes escénicas y musicales (FEV)	2037/38	02455	02456	02457	
2022: Deducción creación empleo trabaj. con discapacidad (CE)	2037/38	00795	00796	00797	
2022: Contribuciones empresariales a sistemas de previsión social empresarial imputadas a favor de los trabajadores (CPS)	2037/38	00792	00793	00794	
2022: Deducción por inversión de beneficios (IB)	2037/38	00549	00888	00889	
2022: Gastos e inversiones de sociedades forestales (SF)	2037/38	01369	01370	01371	
2022: Inversiones en territ. África Occidental y gastos de propaganda y publicidad (art. 27 bis Ley 19/1994) (TAP)	2037/38	02190	02191	02192	

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

(**) Excepto deducciones por investigación y desarrollo e innovación tecnológica que podrán aplicarse en los períodos impositivos que concluyan en los 18 años inmediatos y sucesivos.

(***) Excepto deducciones por producciones cinematográficas extranjeras (art. 36.2 LIS) que se declaran en las casillas [01039] de la pág. 14 y, en su caso, en la casilla [01042] de la pág. 14 bis.

Deducciones para incentivar determinadas actividades (Cap. IV Tit. VI. DT 24º.3 LIS y art. 27.3 primero Ley 49/2002) (continuación)**Información adicional producciones cinematográficas españolas y espectáculos en vivo**

Los contribuyentes que participen en la financiación de producciones cinematográficas españolas y espectáculos en vivo de artes escénicas y musicales (arts. 36.1, 36.3 y 39.7 LIS) consignarán, a continuación, el NIF del contribuyente que realiza la producción o espectáculo.

Contribuyente 1*	Contribuyente 2*	Contribuyente 3*	Contribuyente 4*	Contribuyente 5*	Contribuyente 6*
NIF					

	Límite conjunto	Límite año	Deducción pendiente/ generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros
2022: 4ª Edición de la Barcelona World Race (4BWR)	2037/38	01626	01627	01628	
2022: V Centenario de la expedición de la primera vuelta al mundo de Fernando de Magallanes y Juan Sebastián Elcano (EPVM)	2037/38	01638	01639	01640	
2022: Plan Decenio Milliarium Montserrat 1025-2025 (PDMM).....	2037/38	01707	01708	01709	
2022: Año Santo Jacobeo 2021 (J21)	2037/38	01907	01908	01909	
2022: VIII Centenario de la Catedral de Burgos 2021 (CB21).....	2037/38	01910	01911	01912	
2022: Expo Dubai 2020 (D20)	2037/38	01934	01935	01936	
2022: Plan Berlanga (PB).....	2037/38	02362	02363	02364	
2022: Alicante 2021. Salida Vuelta al Mundo a Vela (A21)	2037/38	02365	02366	02367	
2022: España País Invitado de Honor en la Feria del Libro de Fráncfort en 2022 (E22).....	2037/38	02368	02369	02370	
2022: Plan de Fomento de la ópera en la Calle del Teatro Real (FO) ..	2037/38	02371	02372	02373	
2022: 175 Aniversario de la construcción del Gran Teatre del Liceu (TL) ..	2037/38	02374	02375	02376	
2022: Gran Premio de España de Fórmula 1 (F1).....	2037/38	02377	02378	02379	
2022: El tiempo de la Libertad. Comuneros V Centenario (CVC).....	2037/38	00254	00255	00258	
2022: Bicentenario de la independencia de las Repúblicas Iberoamericanas (BIR)	2037/38	00259	00260	00261	
2022: 150 aniversario de creación de la Academia de España en Roma (AER) ...	2037/38	00262	00263	00264	
2022: Celebración del Summit MADBLUE (SM)	2037/38	00268	00269	00270	
2022: 30 aniversario de la Escuela Superior de Música Reina Sofía (RS)...	2037/38	00271	00273	00274	
2022: Año Santo Guadalupense 2021 (G21)	2037/38	00291	00292	00293	
2022: Torneo Davis Cup Madrid (DCM)	2037/38	00294	00295	00296	
2022: Madrid Horse Week 21/23 (HW21)	2037/38	00297	00298	00299	
2022: Centenario del Rugby en España y de la Unió Esportiva Santboiana (CRE)...	2037/38	00315	00316	00319	
2022: Solheim Cup 2023 (SC23)	2037/38	00320	00349	00350	
2022: IX Centenario de la Reconquista de Sigüenza (CRS).....	2037/38	00352	00353	00354	
2022: Barcelona Mobile World Capital (BMWC)	2037/38	00366	00367	00369	
2022: Valencia, Capital Mundial del Diseño 2022/Valencia World Design Capital 2022 (VD22).....	2037/38	00395	00401	00405	
2022: Cincuenta aniversario de la Universidad Nacional de Educación a Distancia (UNED)	2037/38	00406	00407	00419	
2022: Centenario de Revista de Occidente (RO)	2037/38	00422	00423	00424	
2022: 50 aniversario del fallecimiento de Clara Campoamor. 90 años del inicio de una democracia plena (CC)	2037/38	00425	00428	00429	
2022: V Centenario del fallecimiento de Elio Antonio de Nebrija (FN) .	2037/38	00430	00431	00432	
2022: Nuevas Metas II (NMII)	2037/38	00433	00434	00435	
2022: Andalucía Región Europea del Deporte 2021 (AD21)	2037/38	00439	00440	00441	
2022: 75 aniversario de la Ópera en Oviedo (OD)	2037/38	00452	00453	00454	
2022: Hábitos saludables para el control del riesgo Cardiovascular «Aprender a cuidarnos» (HSRC)	2037/38	00455	00456	00463	
2022: Mundiales Bádminton España (IMBE)	2037/38	00464	00469	00470	
2022: Centenario de la Batalla de Covadonga-Cuadonga (CBC)	2037/38	00471	00479	00481	
2022: VII Centenario de la Catedral de Palencia 2021-2022 (CCP)....	2037/38	00499	00502	00503	
2022: FITUR especial: recuperación turismo (FE)	2037/38	00504	00511	00513	
2022: Programa Deporte Inclusivo II (DI2)	2037/38	00522	00523	00537	
2022: Valencia 2020-2021, Año Jubilar. Camino del Santo Cáliz (VAJ)	2037/38	00540	00542	00595	
2022: Enfermedades Neurodegenerativas. Año Internacional de la Investigación e Innovación. Periodo 2021-2022 (EN21)	2037/38	00596	00801	00811	
2022: 50 aniversario del Hospital Sant Joan de Deu (HSJD)	2037/38	00812	00816	00817	
2022: Andalucía Valderrama Masters 2022/2024 (AVM22).....	2037/38	02458	02459	02460	
2022: Bicentenario de la Policía Nacional (PN)	2037/38	00874	00875	00877	
2022: Centenario Federación Aragonesa de Fútbol (FAF)	2037/38	00878	00879	00882	
2022: Plan 2030 de Apoyo al Deporte de Base (P30).....	2037/38	00902	00906	01870	
2022: Universo Mujer III (UM3)	2037/38	01914	00955	00956	
2022: Programa de preparación de los deportistas españoles de los Juegos de París 2024 (P24)	2037/38	00957	01087	01088	
2022: 100 años del fallecimiento de Joaquín Sorolla (JS)	2037/38	01089	01110	01141	
2022: 20 Aniversario de Primavera Sound (PS)	2037/38	01142	01144	01145	
2022: Centenario del nacimiento de Victoria de los Ángeles (VA)	2037/38	01146	01150	01151	
2022: Conmemoración del 50 aniversario de la muerte del artista español Pablo Picasso (50P)	2037/38	01152	01153	01154	
2022: Todos contra el cáncer (TC)	2037/38	01155	01156	01157	
2022: Año de Investigación Santiago Ramón y Cajal 2022 (RC)	2037/38	01871	01180	01195	

Declaración relativa al periodo impositivo comprendido desde

EL AL

12

Identificación

NIF
B67038695

Apellidos y nombre o razón social

AZNAR LEGAL Y COMPLIANCE S.L.P.

Teléfono 1

Teléfono 2

Ejercicio

2022

Tipo ejercicio

1

Código CNAE (2009) actividad principal

6910

Si realiza actividades agrícolas y/o ganaderas marque con una 'X' y cumplimente el cuadro de la página 21

Autoliquidación complementaria

Autoliquidación complementaria

Nº de justificante de la autoliquidación anterior

Carácteres de la declaración

Tipo de entidad

<input type="checkbox"/> 00001	Entidad sin ánimo de lucro acogida régimen fiscal Título II Ley 49/2002	<input type="checkbox"/> 00013	Agrupación de interés económico española o Unión temporal de empresas	<input type="checkbox"/> 00032	Sociedad de desarrollo industrial regional
<input type="checkbox"/> 00002	Entidad parcialmente exenta	<input type="checkbox"/> 00014	Agrupación europea de interés económico	<input type="checkbox"/> 00036	Sociedad de garantía reciproca o de reafianzamiento
<input type="checkbox"/> 00080	Uniones, federaciones y confederaciones de cooperativas	<input type="checkbox"/> 00017	Cooperativa protegida	<input type="checkbox"/> 00048	Fondo de pensiones Real Decreto Legislativo 1/2002, de 29 de noviembre
<input type="checkbox"/> 00003	Sociedad de inversión de capital variable o fondo de inversión de carácter financiero	<input type="checkbox"/> 00018	Cooperativa especialmente protegida	<input type="checkbox"/> 00058	Mutua de seguros o Mutualidad de previsión social
<input type="checkbox"/> 00008	Sociedad de inversión de capital variable que no cumpla los requisitos del art. 29.4 a) LIS	<input type="checkbox"/> 00019	Resto cooperativas	<input type="checkbox"/> 00060	Fondos o activos de titulización
<input type="checkbox"/> 00004	Sociedad de inversión inmobiliaria o fondo de inversión inmobiliaria	<input type="checkbox"/> 00021	Establecimiento permanente	<input type="checkbox"/> 00066	Entidad patrimonial
<input type="checkbox"/> 00005	Comunidades titulares de montes vecinales en mano común	<input type="checkbox"/> 00023	Gran empresa	<input type="checkbox"/> 00078	Diócesis, provincia religiosa o entidad eclesiástica que integra entidades menores de ellas dependientes
<input type="checkbox"/> 00011	Entidad de tenencia de valores extranjeros	<input type="checkbox"/> 00024	Entidad de crédito	<input type="checkbox"/> 00056	Entidad en régimen de atribución de rentas con tributación por el Impuesto sobre Sociedades
		<input type="checkbox"/> 00025	Entidad aseguradora	<input type="checkbox"/> 00083	Empresa emergente
		<input type="checkbox"/> 00031	Entidades de capital riesgo		

Regímenes aplicables

<input checked="" type="checkbox"/> 00006	Incentivos entidad de reducida dimensión (Cap. XI, Tit. VII LIS)	<input type="checkbox"/> 00049	Regímenes especiales de normativa foral Régimen especial fusiones, escisiones, aportaciones activos y canjes valores (Cap. VII, Tit VII)	<input type="checkbox"/> 00046	Entidad en rég. de atribución de rentas constituida en el extranjero con presencia en territorio español
<input type="checkbox"/> 00015	Entidad ZEC (sin consolidación fiscal)	<input type="checkbox"/> 00035	Régimen especial Canarias	<input type="checkbox"/> 00012	SOCIMI
<input type="checkbox"/> 00079	Entidad ZEC en consolidación fiscal	<input type="checkbox"/> 00029	Régimen especial de buques y empresas navieras en Canarias	<input type="checkbox"/> 00064	Régimen fiscal entrada SOCIMI
<input type="checkbox"/> 00022	Régimen entidades navieras en función del tonelaje	<input type="checkbox"/> 00069	Régimen especial minería	<input type="checkbox"/> 00057	Régimen fiscal salida SOCIMI
<input type="checkbox"/> 00028	Tribut. conjunta Estado/Diput. Cdad. Forales	<input type="checkbox"/> 00033	Régimen especial hidrocarburos	<input type="checkbox"/> 00062	Rég. fiscal de operaciones de aportación de activos a sociedades para la gestión de activos (Ley 8/2012)
<input type="checkbox"/> 00047	Entidades sometidas a la normativa foral	<input type="checkbox"/> 00034	Entidad dedicada al arrend. de viviendas	<input type="checkbox"/> 00020	Otros regímenes especiales

Otros caracteres

<input type="checkbox"/> 00007	Imputación en base imp. rentas positivas art. 100 LIS	<input type="checkbox"/> 00030	Transmisión elementos patrimoniales arts. 27.2.d) y 77.1 LIS	<input type="checkbox"/> 00059	Opciones arts. 39.2 y 39.3 LIS
<input type="checkbox"/> 00009	Entidad dominante de grupo fiscal	<input type="checkbox"/> 00039	Entidad que forma parte de un grupo mercantil (art. 42 del Cód. Comercio)	<input type="checkbox"/> 00065	Bonificación personal investigador (RD 475/2014)
<input type="checkbox"/> 00010	Entidad dependiente de grupo fiscal	<input type="checkbox"/> 00043	Obligación información DT 5º RIS	<input type="checkbox"/> 00084	Régimen especial de disolución y liquidación de SICAV (DT 41º LIS)
<input type="checkbox"/> 00081	Filial grupo multinacional	<input type="checkbox"/> 00045	Inversiones anticipadas-reserva inversiones en Canarias (art. 27.11 Ley 19/1994)	<input type="checkbox"/> 00072	Extinción de entidad
<input type="checkbox"/> 00082	Sociedad matriz última grupo multinacional	<input type="checkbox"/> 00063	Tipo gravamen reducido para entidades de nueva creación (DT 22º LIS)	<input type="checkbox"/> 00073	Opción del 0,7% de la cuota íntegra para fines sociales
<input type="checkbox"/> 00016	Opción art. 46.2 LIS	<input type="checkbox"/> 00071	Tipo gravamen reducido para entidades de nueva creación (art. 29.1 LIS)	<input type="checkbox"/> 00037	Opción de fraccionamiento art. 19.1 LIS
<input type="checkbox"/> 00026	Entidad inactiva	<input type="checkbox"/> 00070	Compensación bases imponibles negativas para entidades de nueva creación (art. 26.3 LIS)	<input type="checkbox"/> 00044	Contribuyente que aplica deducciones del art. 36.1 y 36.3 LIS con financiación realizada por otros contribuyentes
<input checked="" type="checkbox"/> 00027	Base imponible negativa o cero			<input type="checkbox"/> 00074	Contribuyente que financia producciones con derecho a la deducción del art. 36.1 y 36.3 LIS

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

Indique el importe neto de la cifra de negocios de los doce meses anteriores a la fecha de inicio del periodo impositivo, a efectos de determinar, si proceden, la aplicación de la tributación mínima, los límites de compensación de bases imponibles negativas, correcciones contables sujetas al límite del art. 11.12 LIS y/o los límites para las deducciones por doble imposición previstos en los artículos 30 bis, 31, 32, 100.10 y DT 23º LIS:

INCN inferior a 20 millones de euros

INCN de al menos 20 millones de euros pero inferior a 60 millones de euros

INCN de al menos 60 millones de euros

Grupo fiscal

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

Claves 00009 ó 00010

Número de grupo fiscal

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

Clave 00010

Nº identificación de la entidad dominante

(en el caso de grupos constituidos sólo por entidades dependientes)

Grupo mercantil

Sólo para entidades que hayan marcado la clave 00081 de caracteres de la declaración:

NIF o equivalente

Código país

Datos de la sociedad matriz última:

Nombre o razón social

País o jurisdicción de residencia fiscal

Estados de cuentas^(*)

Balance:	ECPN:	Pérdidas y ganancias:	Estados de cuentas de Instituciones de Inversión Colectiva:
Mod. normal <input type="checkbox"/> 00050	Mod. normal <input type="checkbox"/> 00075	Mod. normal <input type="checkbox"/> 00053	Entidades que utilicen los estados de cuentas aplicables a las IIC (excepto claves 00003, 00004 y 00008). <input type="checkbox"/> 00061
Mod. abreviado <input checked="" type="checkbox"/> 00051	Mod. abreviado (voluntario) <input type="checkbox"/> 00076	Mod. abreviado <input checked="" type="checkbox"/> 00054	Estados de cuentas de Entidades de Crédito:
Mod. PYMES <input type="checkbox"/> 00052	Mod. PYMES (voluntario) <input type="checkbox"/> 00077	Mod. PYMES <input type="checkbox"/> 00055	Entidades que sin ser Entidades de Crédito utilicen los estados de cuentas aplicables a éstas <input type="checkbox"/> 00068

(*) Excepto entidades que hayan marcado las claves 00003, 00004, 00008, 00024, 00025, 00036 ó 00058 de caracteres (tipo de entidad)

Personal asalariado

Consigne la cifra media del ejercicio

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro

Personal n.º 1000411 Personal n.º 1000421 Personal n.º 1000431

de Verificación 2PPL2V67TUB2BVHP en <https://sede.agenciatributaria.gob.es>

Deducción por reversión de medidas temporales (DT 37.1 LIS)

	Base de deducción	Importe generado/pendiente al principio del periodo	Importe aplicado	Importe pendiente
2015	01166	01167	01437	01169
2016	01438	01439	01440	01441
2017	01442	01443	01444	01445
2018	01721	01722	01723	01724
2019	01953	01954	01955	01956
2020	02230	02231	02232	02233
2021	02383	02384	02385	02386
2022 ^(*)	01082	01083	01084	01085
Total	01170	01171	01040	01173

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

Deducción por reversión de medidas temporales (DT 37.2 LIS)

	Base de deducción	Importe generado/pendiente al principio del periodo	Importe aplicado	Importe pendiente
2015	01178	01179	01446	01181
2016	01447	01448	01449	01450
2017	01451	01452	01453	01454
2018	01725	01726	01727	01728
2019	01957	01958	01959	01960
2020	02234	02235	02236	02237
2021	02387	02388	02389	02390
2022 ^(*)	01086	02477	02478	02479
Total	01182	01183	01041	01185

(*) Sólo debe cumplimentarse si tiene deducciones pendientes de aplicar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

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

	Deducción pendiente/generada	Deducción reducida	Aplicado en esta liquidación	Importe abonado por insuficiencia de cuota
2013: Investigación y desarrollo (CTE)	00918	00919	00574	00580
2013: Innovación tecnológica (ITE)	00589	00976	00977	00978
2014: Investigación y desarrollo (CTE)	00822	00823	00824	00231
2014: Innovación tecnológica (ITE)	00232	00233	00850	00851
2015: Investigación y desarrollo (CTE)	01123	01124	01125	01126
2015: Innovación tecnológica (ITE)	01127	01128	01129	01130
2016: Investigación y desarrollo (CTE)	01426	01427	01428	01429
2016: Innovación tecnológica (ITE)	01430	01431	01432	01433
2017: Investigación y desarrollo (CTE)	01710	01711	01712	01713
2017: Innovación tecnológica (ITE)	01714	01715	01716	01717
2018: Investigación y desarrollo (CTE)	01968	01969	01970	01971
2018: Innovación tecnológica (ITE)	01972	01973	01974	01975
2019: Investigación y desarrollo (CTE)	02245	02246	02247	02248
2019: Innovación tecnológica (ITE)	02249	02250	02251	02252
2020: Investigación y desarrollo (CTE)	02391	02392	02393	02394
2020: Innovación tecnológica (ITE)	02395	02396	02397	02398
2021: Investigación y desarrollo (CTE)	01090	01091	01092	01093
2021: Innovación tecnológica (ITE)	01094	01095	01096	01097
2022 ^(*) : Investigación y desarrollo (CTE)	01385	01386	01387	01388
2022 ^(*) : Innovación tecnológica (ITE)	01389	01390	01391	01392
Total	00517	00081	00082	01234

(*) Sólo debe cumplimentarse esta fila si la entidad tiene deducciones pendientes de aplicar, correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

(**) Entre otros requisitos, será necesario que transcurra, al menos, uno año desde la finalización del periodo impositivo en que se generó la deducción, sin que la misma haya sido objeto de aplicación.

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

	Aumentos futuros	Disminuciones futuras
Saldo pendiente de correcciones temporarias a principio de ejercicio	02305	02306
Correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio	Aumentos	Disminuciones
Correcciones permanentes (excluida corrección I. Sociedades)	02301	02302
Correcciones temporarias con origen en el ejercicio	02303	02304
Correcciones temporarias con origen en ejercicios anteriores	02307	02308
Total	00417	00418
	Aumentos futuros	Disminuciones futuras
Saldo pendiente de correcciones temporarias a principio de ejercicio	02310	02310

Limitación en la deducibilidad de gastos financieros. Art. 16 LIS (excluidos aquellos a que se refieren los arts. 15 g), h) y 15 bis LIS)

Límite art. 16.5 y/o 83 LIS

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

Límite art. 16.1 y 16.2 LIS

e) Gastos financieros del periodo impositivo no afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS (sin signo)	01245	
f) Gastos financieros del periodo impositivo ($= [c1 + e]$)	01246	
g) Ingresos financieros del periodo impositivo derivados de la cesión a terceros de capitales propios	01247	
h) Gastos financieros netos del periodo impositivo ($= [f-g]$)	01248	
i) Límite a la deducción de gastos financieros netos ($= 30\% * ([i1-i2-i3-i4+i5]$, mínimo 1 millón de euros si gasto financiero neto ≥ 1 millón).	01249	726,35
i1) Resultado de explotación (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	01250	2.139,99
i2) Amortización del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	01251	-281,16
i3) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	01252	
i4) Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	01253	
i5) Ingresos financieros de participaciones en instrumentos de patrimonio (signo igual a Cuenta de Pérd. y Gan.)	01254	
j) Adición por límite beneficio operativo no aplicado en los cinco ejercicios anteriores	01255	
k1) Gastos financieros netos del periodo impositivo deducibles ($\leq [i+j]$, $[h]=k1+k2$, ≥ 0)	01256	
k2) Gastos financieros netos del periodo impositivo no deducibles ($= [h] - k1$, $\leq [h] - i$, ≥ 0)	01257	
l) Gastos financieros pendientes de deducir en períodos impositivos anteriores afectados por art. 16.5, y/o 83 LIS deducibles tras aplicar los 2 límites ($\leq [d]$, ≥ 0)	01258	
m) Gastos financieros netos pendientes de deducir de períodos impositivos anteriores no afectados por art. 16.5 y/o 83 LIS aplicados	01259	
Total gastos financieros del periodo impositivo no deducibles ($= [c2+k2]$)	01260	

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

Ejercicio de generación	Pendiente de aplicación a principio del periodo		Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros	
	Por límite 16.5 y 83 LIS	Resto		Por límite 16.5 y 83 LIS	Resto
2012		01188	01189		01191
2013		01193	01194		01196
2014		01198	01199		01201
2015	01202	01203	01204	01205	01206
2016	01462	01463	01209	01210	01211
2017	01736	01737	01464	01465	01466
2018	01977	01978	01738	01739	01740
2019	02253	02254	01979	01980	01981
2020	02399	02400	02255	02256	02257
2021	01098	01099	02401	02402	02403
2022 ^(*)	01393	01394	01100	01101	01102
2022 ^(**)			01395	01396	01397
Total	01212	01213	01214	01215	01216

^(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros pendientes por otro periodo impositivo iniciado en 2022, pero inferior a 12 meses y previo al declarado.^(**) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene gastos financieros pendientes, devengados en el propio periodo impositivo, deducibles en los próximos períodos impositivos.

Pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado

Ejercicio de generación	Importe generado. Pendiente de aplicación a principio del periodo		Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación en períodos futuros	
	Por límite 16.5 y 83 LIS	Resto		Por límite 16.5 y 83 LIS	Resto
2017	01467		01468		01743
2018	01741		01742		01984
2019	01982		01983		02260
2020	02258		02259		02406
2021	02404	58,07	02405		58,07
2022 ^(*)	01103		01104		01105
2022 ^(**)	01398	726,35	01399		01400
Total	00538	784,42	00539	00546	784,42

^(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene pendiente de adición por límite beneficio operativo no aplicado por otro periodo impositivo iniciado en 2022, 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 periodo impositivo, aplicable en los próximos períodos impositivos.

Reserva de capitalización

	Derecho a reducir la B.I. generado en el periodo/pendiente de aplicar a inicio del periodo	Reducción B.I. aplicada	Reducción B.I. pendiente de aplicar en períodos futuros
2020	01985	01986	
2021	02407	02408	02409
2022 ^(*)	01106	01107	01108
2022	01401	01402	01403
Total	01137	01032	01139

Reserva de capitalización dotada en el ejercicio 01140

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene reservas pendientes de integrar en un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

Reserva de nivelación**Reducción en base imponible**

Ejercicio de generación	Importe minoración BI en el periodo/pendiente de adicionar a inicio del periodo	Importe adicionado a base imponible en el periodo	Importe BI integrado en la declaración por incumplimiento de requisitos	Importe pendiente de adicionar en períodos futuros
2017	01455	01456	01601	01963
2018	01961	01962	01602	02240
2019	02238	02239	01603	02412
2020	02410	02411	01604	01111
2021	01109	01730	01605	01407
2022 ^(*)	01406	01404	01405	01731
2022	01034			
Total	01147	01033	01606	01149

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene reducciones pendientes de integrar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

Dotación de la reserva

Ejercicio de generación	Importe reserva a dotar	Importe reserva dotada	Importe reserva pendiente dotación	Reserva dispuesta
2017	01458	01459	01460	01461
2018	01732	01733	01734	01735
2019	01964	01965	01966	01967
2020	02241	02242	02243	02244
2021	02413	02414	02415	02416
2022 ^(*)	01112	01113	01114	01115
2022	01872	01410	01411	01412
Total	01158	01159	01160	01161

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene reservas pendientes de integrar correspondientes a un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

Aplicación de resultados

Base de reparto		Aplicación	
Pérdidas y ganancias.....	00650	1.604,99	A reservas
Remanente	00651		Reserva de capitalización
Reservas	00652		Reserva de nivelación
Total	00653	1.604,99	Otras reservas
			Intereses aportaciones al capital (Cooperativas)
			A dividendos
			A dotación O. S. (Cajas de ahorro y Fundaciones bancarias)
			A F.R.O. y dotaciones voluntarias al F.E.P. (Cooperativas)
			A retornos cooperativos (Cooperativas).....
			Participes (IIC).....
			A remanente y otros
			A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores
			1.604,99
			Total
			00666 1.604,99

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

Ejercicio de generación	Dotaciones pendientes de integración a principio del periodo/generado en el propio periodo			Dotaciones pendientes de integración en periodos futuros		
	Que no han cumplido condiciones de deducibilidad fiscal	Que han cumplido condiciones de deducibilidad fiscal pero no integradas por aplicación límite	Dotaciones integradas en esta liquidación	Dotaciones aplicadas por la conversión de los activos por impuesto diferido	Que no han cumplido condiciones de deducibilidad fiscal	Que han cumplido condiciones de deducibilidad fiscal pero no integradas por aplicación límite
2007 y anteriores	01473	01408	01474	01475	01476	01409
2008 a 2015	01477	01478	01481	01482	01483	01484
2016	01485	01486	01487	01488	01489	01490
2017	01491	01747	01748	01492	01493	01749
2018	01750	01988	01989	01751	01752	01990
2019	01991	02261	02262	01992	01993	02263
2020	02264	02431	02432	02265	02266	02433
2021	02434	01143	01148	02435	02436	01192
2022 ^(**)	01162	01470	01471	01163	01164	01915
Total	01494	01495	01496	01497	01498	01499

(*) Sólo debe cumplimentarse si la entidad tiene dotaciones pendientes de integrar en un periodo impositivo anterior iniciado en 2022.

(**) Los importes se consignarán a nivel de base. Cooperativas: sus importes deben ir referidos a cuota.

Comunicación del importe neto de la cifra de negociosGrupos de sociedades, art. 42 código de comercio, incluidas entidades de crédito y aseguradoras^(*)

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

00987

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

NIF	Código país
1	
2	
3	
4	
5	
6	

NIF	Código país
7	
8	
9	
10	
11	
12	

^(*) Grupos mercantiles con entidad dominante residente en territorio español; sólo deberá cumplimentar el cuadro dicha entidad dominante.**Actividades agrícolas y/o ganaderas**

Importe neto de la cifra de negocios del conjunto de las actividades agrícolas y/o ganaderas

01897

Otros ingresos de explotación de actividades agrícolas y/o ganaderas

01901

No residentes con más de un establecimiento permanente

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

00988

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

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

1	2	4
	3	5

Entidades de crédito, aseguradoras e instituciones de inversión colectiva

Las entidades que hayan marcado la clave de caracteres de la declaración [00003], [00004], [00008], [00024], [00025], [00061] o [00068], consignarán, en su caso, el importe neto de la cifra de negocios en el ejercicio 2022

00989

Régimen de las entidades navieras en función del tonelaje

Nº de buques a los que se aplica el régimen.....

N1

Base imponible resultante de aplicar la escala del apartado 1 del art. 114 LIS.....

00630

Importe de rentas generadas en transmisiones de buques (reserva, diferencia entre la amortización fiscal y la contable).....

00631

Compensación de bases imponibles negativas de períodos anteriores (a compensar únicamente con la casilla 00631).....

00632

Base imponible resultante de la aplicación del régimen [00630 + (00631 - 00632)].....

00579

Presentación de documentación previa en la Sede electrónica

Consigne el Número de Referencia de Sociedades (NRS):

Documentación presentada por el Anexo III (Ajustes y deducciones)

Documentación presentada por el Anexo IV (Personal investigador)

Documentación presentada por el Anexo V (RIC: Inversiones anticipadas)

Documento normalizado presentado por el Anexo V Orden HAP/871/2016 (Art. 16.4 RIS)

Número de justificante identificativo de la declaración informativa de ayudas Régimen Económico y Fiscal de Canarias

Número de justificante identificativo autoliquidación de la prestación patrimonial por conversión de activos (DA 13º LIS)

Identificación (1)

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

NIF

B67038695

Nombre o razón social

AZNAR LEGAL Y COMPLIANCE S.L.P.

Devengo (2)

Ejercicio 2022

Tipo ejercicio 1

Periodo 0 A

De 01/01/22 a 31/12/22

N. justificante: 2003018592260

Liquidación (3)

Base imponible 00552

Cuota íntegra 00562

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

Opción de fraccionamiento art. 19.1 LIS

Líquido a ingresar incluido el 1º fraccionamiento del art. 19.1 LIS: Estado 02489

Devolución (4)

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

Renuncia a la devolución Devolución por transferencia Importe D

Mediante transferencia a cuenta bancaria abierta en España

IBAN

Mediante transferencia a cuenta bancaria abierta en el extranjero:

Unión Europea/SEPA

IBAN

Código SWIFT-BIC

Resto países

Código SWIFT-BIC

Número de cuenta/Account no.

Banco/Bank name

Dirección del Banco/Bank address

Ciudad/City

País/Country

Código País/Country code

Ingreso (5)

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

Forma de pago: _____

Código IBAN: _____

Importe: I

Abono/compensación (6)

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

A

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

C

Resultado de conversión de AID tras regularización: Abono

03318

0,00

Resultado de conversión de AID tras regularización: Compensación

02490

Resultado de conversión de AID tras regularización: A ingresar

02493

Cuota cero (7)

X Cuota cero

A. Relación de administradores

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

NIF	F/J	RPTE.	Apellidos y nombre / Razón social	Domicilio fiscal	Código Provincial
46225630T	F		AZNAR PALLARES, ENRIQUE JOSE		

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

B.1. Participaciones de la declarante en otras entidades

- Participaciones que a fin de periodo sean igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que cotizan en un mercado secundario organizado.

Datos de la participada:

NIF (o equivalente al NIF del país de residencia, si no tiene NIF en España)

Nombre o razón social

Código provincia /país

Entidad 1*	Entidad 2*	Entidad 3*	Total

Datos en los registros de la declarante:

Porcentaje de participación (%), con 2 decimales)

Valor nominal total de la participación				01501
Valor en libros (en el activo de la declarante) de la participación				01502
Ingresos por Dividendos recibidos en el ejercicio declarado ^(*)				01503

^(*) Deben incluirse también los datos correspondientes a los dividendos de sociedades que a fin de periodo no cumplan el mínimo de participación (5% ó 1% si cotizan), pero que si 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 periodo, y cuyo valor nominal supere los 100.000 euros, incluyendo por tanto las participaciones transmitidas en el ejercicio. DT 16 LIS)

- a) Corrección de valor incluida en pérdidas y ganancias del periodo^(*)
- b) Eliminación del deterioro contable incluido en P y G (art. 13.2b) LIS)
- c) Eliminación del deterioro de valores repr. de partic. en el capital o fondos propios (art. 15 k) LIS)
- d) Ajuste por la disminución de valor originada por criterio de valor razonable (art. 15 l) LIS)
- e) Efecto de la corrección valorativa en la Bl del ejercicio (= a + b + c + d)....
- f) Saldo de correcciones fiscales (art. 12.3 RDL 4/2004) pendientes a fin de ejercicio
[(+)= aumentos futuros; (-)= disminuciones futuras].....

			01504
			01506
			01809
			01810
			01507
			01508

^(*) Incluya la variación del deterioro y, en general, los cambios valorativos con efectos sobre el resultado del periodo, 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 que a fin de periodo sean igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que cotizan en un mercado secundario organizado.

En caso de sociedades de responsabilidad limitada (SL) se deberán cumplimentar, al menos, los datos correspondientes a uno de los socios aunque el porcentaje de participación sea inferior al indicado.

NIF	RPTE.	F/J	Otra	Apellidos y nombre / Razón social	Código provincia / país	Nominal	% Particip.
46225630T		F		AZNAR PALLARES, ENRIQUE JOSE	08	3.000,00	100,00

- 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 cotizan en un mercado secundario organizado.....
- Suma de porcentajes de participaciones en situaciones especiales

Balance: Activo (I)

Activo

ACTIVO NO CORRIENTE (N, A, P)	00101	1.958,74
Inmovilizado intangible (N, A, P)	00102	
Desarrollo (N).....	00103	
Concesiones (N).....	00104	
Patentes, licencias, marcas y similares (N).....	00105	
Fondo de comercio (N, A, P)	00106	
Aplicaciones informáticas (N)	00107	
Investigación (N).....	00108	
Propiedad intelectual (N)	00700	
Otro inmovilizado intangible (N).....	00109	
Resto (A, P).....	00110	
Inmovilizado material (N, A, P)	00111	1.695,52
Terrenos y construcciones (N).....	00112	
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N).....	00113	
Inmovilizado en curso y anticipos (N).....	00114	
Inversiones inmobiliarias (N, A, P)	00115	
Terrenos (N).....	00116	
Construcciones (N).....	00117	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	00118	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	00119	
Créditos a empresas (N)	00120	
Valores representativos de deuda (N)	00121	
Derivados (N)	00122	
Otros activos financieros (N)	00123	
Otras inversiones (N)	00124	
Resto (A, P).....	00125	
Inversiones financieras a largo plazo (N, A, P)	00126	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	00127	
Créditos a terceros (N)	00128	
Valores representativos de deuda (N)	00129	
Derivados (N)	00130	
Otros activos financieros (N)	00131	
Otras inversiones (N)	00132	
Resto (A, P).....	00133	
Activos por impuesto diferido (N, A, P)	00134	263,22
Deudores comerciales no corrientes (N, A, P)	00135	
ACTIVO CORRIENTE (N, A, P)	00136	42.902,93
Activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)	00137	
Existencias (N, A, P)	00138	
Comerciales (N)	00139	
Materias primas y otros aprovisionamientos (N)	00140	
Productos en curso (N)	00141	
De ciclo largo de producción (N)	00142	
De ciclo corto de producción (N)	00143	
Productos terminados (N)	00144	
De ciclo largo de producción (N)	00145	
De ciclo corto de producción (N)	00146	
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N)	00147	
Anticipos a proveedores (N)	00148	
Derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N).....	00701	

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

Balance: Activo (II)

Activo (cont.)

Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N, A, P)	00149	15.584,36
Cuentas por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P).....	00150	2.840,00
Cuentas por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N, A, P).....	00151	
Cuentas por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N, A, P).....	00152	2.840,00
Cuentas empresas del grupo y asociadas (N)	00153	
Deudores varios (N).....	00154	
Personal (N).....	00155	
Activos por impuesto corriente (N).....	00156	
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N).....	00157	
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P)	00158	
Otros deudores (A, P)	00159	12.744,36
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)	00160	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	00161	
Créditos a empresas (N)	00162	
Valores representativos de deuda (N)	00163	
Derivados (N).....	00164	
Otros activos financieros (N).....	00165	
Otras inversiones (N)	00166	
Resto (A, P).....	00167	
Inversiones financieras a corto plazo (N, A, P)	00168	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	00169	
Créditos a empresas (N)	00170	
Valores representativos de deuda (N)	00171	
Derivados (N).....	00172	
Otros activos financieros (N).....	00173	
Otras inversiones (N)	00174	
Resto (A, P).....	00175	
Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)	00176	
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N, A, P)	00177	27.318,57
Tesorería (N)	00178	
Otros activos líquidos equivalentes (N)	00179	
TOTAL ACTIVO (N, A, P)	00180	44.861,67

(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.

Balance: Patrimonio neto y pasivo (I)

Patrimonio neto y pasivo

PATRIMONIO NETO (N, A, P)	00185	14.626,31
Fondos propios (N, A, P)	00186	14.626,31
Capital (N, A, P)	00187	3.000,00
Capital escriturado (N, A, P).....	00188	3.000,00
(Capital no exigido) (N, A, P).....	00189	
Prima de emisión (N, A, P)	00190	
Reservas (N, A, P)	00191	12.346,40
Legal y estatutarias (N).....	00192	
Otras reservas (N, A, P).....	00193	12.346,40
Reserva de revalorización (Ley 16/2012, de 27 de diciembre) (N).....	00702	
Reserva de capitalización (N, A, P).....	01001	
Reserva de nivelación (N, A, P).....	01002	
Fondo de reserva obligatorio de cooperativas (N, A, P)	00712	
(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N, A, P)	00194	
Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)	00195	-2.325,08
Remanente (N)	00196	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N).....	00197	
Otras aportaciones de socios (N, A, P)	00198	
Resultado del ejercicio (N, A, P)	00199	1.604,99
(Dividendo a cuenta) (N, A, P)	00200	
Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)	00201	
Ajustes por cambios de valor (N, A)	00202	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N).....	00203	
Operaciones de cobertura (N)	00204	
Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N)	00205	
Diferencia de conversión (N).....	00206	
Otros (N).....	00207	
Ajustes en patrimonio neto (P)	00208	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P)	00209	
PASIVO NO CORRIENTE (N, A, P)	00210	
Provisiones a largo plazo (N, A, P)	00211	
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N).....	00212	
Actuaciones medioambientales (N)	00213	
Provisiones por reestructuración (N)	00214	
Otras provisiones (N)	00215	
Deudas a largo plazo (N, A, P)	00216	
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	00217	
Deudas con entidades de crédito (N, A, P).....	00218	
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P).....	00219	
Derivados (N).....	00220	
Otros pasivos financieros (N).....	00221	
Otras deudas a largo plazo (A, P).....	00222	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	00223	
Pasivos por impuesto diferido (N, A, P)	00224	
Periodificaciones a largo plazo (N, A, P)	00225	
Acreedores comerciales no corrientes (N, A, P)	00226	
Deuda con características especiales a largo plazo (N, A, P)	00227	

Balance: Patrimonio neto y pasivo (II)

Patrimonio neto y pasivo (cont.)

PASIVO CORRIENTE (N, A, P)	00228	30.235,36
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)	00229	
Provisiones a corto plazo (N, A, P)	00230	
Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N).....	00703	
Otras provisiones (N)	00704	
Deudas a corto plazo (N, A, P)	00231	17.224,31
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	00232	
Deudas con entidades de crédito (N, A, P).....	00233	
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P).....	00234	
Derivados (N).....	00235	
Otros pasivos financieros (N).....	00236	
Otras deudas a corto plazo (A, P)	00237	17.224,31
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)	00238	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N, A, P)	00239	13.011,05
Proveedores (N, A, P)	00240	173,01
Proveedores a largo plazo (N, A, P)	00241	
Proveedores a corto plazo (N, A, P).....	00242	173,01
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N).....	00243	
Acreedores varios (N)	00244	
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N).....	00245	
Pasivos por impuesto corriente (N).....	00246	
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N).....	00247	
Anticipos de clientes (N).....	00248	
Otros acreedores (A, P)	00249	12.838,04
Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)	00250	
Deuda con características especiales a corto plazo (N, A, P)	00251	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N, A, P)	00252	44.861,67

(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.

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

Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P)	00255	17.703,00
Ventas (N).....	00256	
Prestaciones de servicios (N)	00257	
Ingresos de carácter financiero de las entidades concesionarias de infraestructuras públicas (N)	00711	
Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding (N)	00705	
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N).....	00706	
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N).....	00707	
Resto (N).....	00708	

Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N, A, P)	00258	
Trabajos realizados por la empresa para su activo (N, A, P)	00259	
Aprovisionamientos (N, A, P)	00260	

Consumo de mercaderías (N, A, P).....	00261	
Compras de mercaderías (N, A, P).....	00760	
Variación de existencias (N, A, P).....	00761	
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P).....	00262	
Compras de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P).....	00762	
Variación de materias primas y otras materias consumibles (N, A, P).....	00763	
Trabajos realizados por otras empresas (N, A, P).....	00263	
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N, A P).....	00264	

Otros ingresos de explotación (N, A, P)	00265	
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P).....	00266	
Ingresos por arrendamientos (N, A, P)	00267	
Resto (N, A, P)	00268	
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N, A, P).....	00269	

Gastos de personal (N, A, P)	00270	
Sueldos, salarios y asimilados (N, A, P).....	00271	
Indemnizaciones (N, A, P).....	00273	
Seguridad Social a cargo de la empresa (N, A, P)	00274	
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N, A, P)	00275	
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	00276	
Otros gastos sociales (N, A, P).....	00277	
Provisiones (N, A, P)	00278	

Otros gastos de explotación (N, A, P)	00279	-15.281,85
Servicios exteriores (N, A, P).....	00280	-15.281,85
Servicios profesionales independientes (N, A, P).....	00253	-11.792,73
Resto (N, A, P)	00254	-3.489,12
Tributos (N, A, P).....	00281	
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N, A, P).....	00282	
Otros gastos de gestión corriente (N, A, P)	00283	
Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N, A, P)	00709	

Amortización del inmovilizado (N, A, P)	00284	-281,16
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N, A, P)	00285	
Excesos de provisiones (N, A, P)	00286	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N, A, P)	00287	
Deterioro y pérdidas (N, A, P).....	00288	
Deterioros (N, A, P)	00289	
Reversión de deterioros (N, A, P).....	00290	
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P).....	00291	
Beneficios (N, A, P).....	00292	
Pérdidas (N, A, P).....	00293	
Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding (N, A, P)	00710	

Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N, A)	00294	
Otros resultados (N, A, P)	00295	

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (N, A, P)	00296	2.139,99
---	-------	-----------------