

Anexos

Anexo I

Modelos de documentación
estadístico- contable de las entidades
aseguradoras, excepto mutualidades
de previsión social

Documentación estadístico-contable
anual

DESGLOSE DE ALGUNOS EPÍGRAFES DEL BALANCE

ACTIVO

A-1) EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES

	IMPORTE
Cuenta con la casa central, uniones temporales de empresas, fusiones, escisiones y combinaciones de negocio (Cuenta 553)	1
Cuenta corriente con intermediarios por inversiones financieras y derivados (Cuenta 559)	2
Inversiones a corto plazo de gran liquidez (Cuenta 576)	3
Deterioro de valor de deudores del grupo 5 (Cuenta 590)(-)	4

A-5) II. PRÉSTAMOS

	EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS	TOTAL
	1	2	3	4	5
Anticipos sobre pólizas (Cuentas 246 y 256)	5				
Créditos a partes vinculadas (Cuenta 242)	6				
Cuenta corriente con empresas vinculadas (Cuenta 550)	7				
Cuenta corriente con socios, administradores y otras personas vinculadas (Cuenta 551)	8				
Deterioro de valor de créditos a partes vinculadas (Cuenta 295)(-)	9				
Deterioro de valor de deudores del grupo 5 (Cuenta 590) (-)	10				

A-5) V. CRÉDITOS POR OPERACIONES DE SEGURO DIRECTO

	IMPORTE
Recibos de primas pendientes de cobro (Cuenta 431)	11
Créditos por recibos pendientes de emitir (Cuenta 432)	12
Mediadores cuenta de efectivo:	
Agentes (Cuenta 4330)	13
Corredores (Cuenta 4331)	14
Operadores de Banca-Seguros (Cuenta 4332)	15
Mediadores, créditos de dudoso cobro (Cuenta 435)	16
Corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (Cuenta 491)	17
Deterioro de saldos pendientes con mediadores (Cuenta 4903) (-)	18

A-5) VI Y VII. CRÉDITOS POR OPERACIONES DE REASEGURO Y COASEGURO

	EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS	TOTAL
	1	2	3	4	5
Deudores por reaseguro cedido (Cuenta 400)	1				
Deudores por reaseguro retrocedido (Cuenta 400)	2				
Deudores por reaseguro aceptado (Cuenta 401)	3				
Deudores por operaciones de coaseguro (Cuenta 402)	4				
Créditos de dudoso cobro:					
Por reaseguro cedido (Cuenta 4050)	5				
Por reaseguro retrocedido (Cuenta 4050)	6				
Por reaseguro aceptado (Cuenta 4051)	7				
Por operaciones de coaseguro (Cuenta 4052)	8				
Deterioro de valor de créditos:					
Deterioro de saldos pendientes por operaciones de reaseguro cedido (Cuenta 4900) (-)	9				
Deterioro de saldos pendientes por operaciones de reaseguro aceptado (Cuenta 4901) (-)	10				
Deterioro de saldos pendientes por operaciones de coaseguro (Cuenta 4902) (-)	11				

A-5) IX. OTROS CRÉDITOS

	EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS	TOTAL
	1	2	3	4	5
RESTO DE CRÉDITOS					
Créditos por enajenación de inmovilizado e inversiones (Cuenta 253)	12				
Créditos al personal (Cuenta 254)	13				
Otros créditos:					
Otros créditos con garantía real (Cuenta 2583)	14				
Otros créditos sin garantía real (Cuenta 2584)	15				
Fianzas constituidas (Cuenta 260)	16				
Deterioro de valor de créditos (Cuenta 298)(-)	17				
Deudores diversos (Cuenta 440)	18				
Deudores, efectos comerciales a cobrar (Cuenta 441)	19				
Deudores por convenios entre aseguradores (Cuenta 442)	20				
Deudores, por recobro de siniestros (Cuenta 444)	21				
Deudores de dudoso cobro (Cuenta 445)	22				
Anticipos de remuneraciones (Cuenta 460)	23				
Deterioro de saldos pendientes con otros deudores (Cuenta 4904)(-)	24				
Dividendos e intereses a cobrar vencidos (Cuenta 552)	25				
CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS					
Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos:					
Hacienda Pública, deudora por IVA (Cuenta 4700)	26				
Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas (Cuenta 4708)	27				
Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos (Cuenta 4709)	28				
Organismos de la Seguridad Social, deudores (Cuenta 471)	29				
Hacienda Pública, IVA soportado (Cuenta 472)	30				
Otras entidades públicas:					
Consorcio de Compensación de Seguros, recargo por riesgos extraordinarios (Cuenta 4780)	31				
Consorcio de Compensación de Seguros, recargo por función liquidadora (Cuenta 4781)	32				
Impuesto sobre primas de seguros (Cuenta 4782)	33				
Otros Organismos Públicos (Cuenta 4783)	34				

A-9) I. INMOVILIZADO MATERIAL

	IMPORTE
Instalaciones técnicas (Cuenta 212)	1
Otras instalaciones (Cuenta 215)	2
Mobiliario (Cuenta 216)	3
Equipos para procesos de información (Cuenta 217)	4
Elementos de transporte (Cuenta 218)	5
Otro inmovilizado material (Cuenta 219)	6
Instalaciones técnicas en montaje (Cuenta 232)	7
Equipos para procesos de información en montaje (Cuenta 237)	8
Anticipos para inmovilizaciones materiales e inversiones materiales en curso (Cuenta 239)	9
Amortización acumulada del inmovilizado material (Cuenta 281) (-)	10
Deterioro de valor del inmovilizado material (Cuenta 291) (-)	11
Otro inmovilizado material	12

A-10) III. OTRO ACTIVO INTANGIBLE

	IMPORTE
Investigación (Cuenta 200)	13
Desarrollo (Cuenta 201)	14
Concesiones administrativas (Cuenta 202)	15
Propiedad industrial (Cuenta 203)	16
Derechos de traspaso (Cuenta 205)	17
Aplicaciones informáticas (Cuenta 206)	18
Anticipos para inmovilizaciones intangibles (Cuenta 209)	19
Amortización acumulada del inmovilizado intangible (Cuenta 280)(-)	20
Deterioro de valor del inmovilizado intangible (Cuenta 290) (-)	21

A-13) II. COMISIONES ANTICIPADAS Y OTROS COSTES DE ADQUISICIÓN

	IMPORTE VIDA 1	IMPORTE NO VIDA 2
Cuenta 273/274: Gastos por comisiones anticipadas		
Comisiones descontadas devengadas en el ejercicio	22	
Comisiones descontadas activadas en el ejercicio	23	
Comisiones descontadas activadas imputadas a resultados en el ejercicio:		
Procedentes del ejercicio	24	
Procedentes de ejercicios anteriores	25	
Cuenta 273/274: Otros gastos de adquisición		
Gastos de adquisición devengados en el ejercicio	26	
Gastos de adquisición activados en el ejercicio	27	
Gastos de adquisición activados imputados a resultados en el ejercicio:		
Procedentes del ejercicio	28	
Procedentes de ejercicios anteriores	29	

A-13) III. PERIODIFICACIONES

Cuenta 481: Comisiones y otros costes de adquisición:

- Comisiones periodificadas
- Gastos de adquisición periodificados

Primas devengadas y no emitidas, netas de comisiones y cesiones (Cuenta 489)

Gastos anticipados (Cuenta 480)

Intereses pagados por anticipado (Cuenta 560)

Intereses a cobrar no vencidos (Cuenta 562)

Deterioro de valor de deudores del grupo 5 (Cuenta 590) (-)

	IMPORTE VIDA	IMPORTE NO VIDA
	1	2
1		
2		
3		
	IMPORTE	
4		
6		
7		
8		

A-14) ACTIVOS MANTENIDOS PARA VENTA

Otros activos en venta (Cuenta 583)

Deterioro de valor de activos mantenidos para la venta (Cuenta 599)(-)

	IMPORTE
9	
10	

DESGLOSE DE ALGUNOS EPÍGRAFES DEL BALANCE

PASIVO

A-3) IV Y V. DEUDAS POR OPERACIONES DE REASEGURO Y COASEGURO

	EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS	TOTAL
	1	2	3	4	5
Acreeedores por reaseguro cedido (Cuenta 400)	1				
Acreeedores por reaseguro retrocedido (Cuenta 400)	2				
Acreeedores por reaseguro aceptado (Cuenta 401)	3				
Acreeedores por operaciones de coaseguro (Cuenta 402)	4				

A-3) III. DEUDAS CONDICIONADAS

	IMPORTE
Comisiones sobre primas pendientes de cobro (Cuenta 452)	5
Comisiones sobre primas pendientes de emitir (Cuenta 453)	6
Deudas por recibos anticipados (Cuenta 454)	7
Deudas por recibos pendientes de emitir (Cuenta 455)	8
Tributos y recargos sobre primas pendientes de cobro:	
Consortio de Compensación de Seguros, recargo por riesgos extraordinarios (Cuenta 4560)	9
Consortio de Compensación de Seguros, recargo por función liquidadora (Cuenta 4561)	10
Impuesto sobre primas de seguros (Cuenta 4562)	11
Otros recargos (Cuenta 4563)	12

A-9) PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS MANTENIDOS PARA LA VENTA

	IMPORTE
Provisiones técnicas (Cuenta 584):	
Provisión para primas no consumidas	13
Provisión para riesgos en curso	14
Provisión de seguros de vida	
Provisión para primas no consumidas	15
Provisión para riesgos en curso	16
Provisión matemática	17
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asume el tomador	18
Provisión para prestaciones	19
Provisión para participación en beneficios y para extornos	20
Otras provisiones técnicas	21
Provisiones no técnicas (Cuenta 585)	22
Acreeedores por operaciones de tráfico (Cuenta 586)	23
Deudas con características especiales (Cuenta 587)	24
Deudas con personas y entidades vinculadas (Cuenta 588)	25
Otros pasivos asociados a activos en venta (Cuenta 589)	26

A-3) IX. OTRAS DEUDAS						
		EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS	TOTAL
		1	2	3	4	5
DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS						
Hacienda Pública, acreedor por conceptos fiscales						
Hacienda Pública, acreedora por IVA (Cuenta 4750)	1					
Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas (Cuenta 4751)	2					
Hacienda Pública, acreedora por subvenciones a reintegrar (Cuenta 4758)	3					
Organismos de la Seguridad Social, acreedores (Cuenta 476)	4					
Hacienda Pública, IVA repercutido (Cuenta 477)	5					
Otras entidades Públicas						
Consortio de Compensación de Seguros, recargo por riesgos extraordinarios (Cuenta 4780)	6					
Consortio de Compensación de Seguros, recargo por función liquidadora (Cuenta 4781)	7					
Impuesto sobre primas de seguros (Cuenta 4782)	8					
Otros Organismos Públicos (Cuenta 4783)	9					
OTRAS DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS						
Deudas por inversiones, empresas del grupo (Cuenta 1603)	10					
Deudas por inversiones, empresas asociadas (Cuenta 1604)	11					
Otras deudas, empresas del grupo (Cuenta 1633)	12					
Otras deudas, empresas asociadas (Cuenta 1634)	13					
RESTO DE OTRAS DEUDAS						
Deudas por inversiones, otras partes vinculadas (Cuenta 1605)	14					
Otras deudas, con otras partes vinculadas (Cuenta 1635)	15					
Otras deudas (Cuenta 171)	16					
Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados (Cuenta 172)	17					
Deudas por inmovilizado e inversiones inmobiliarias (Cuenta 173)	18					
Acreedores por arrendamiento financiero (Cuenta 174)	19					
Efectos a pagar (Cuenta 175)	20					
Deudas representadas en otros valores negociables (Cuenta 179)	21					
Fianzas recibidas (Cuenta 180)	22					
Anticipos recibidos por prestaciones de servicios (Cuenta 181)	23					
Socios por desembolsos no exigidos, capital pendiente de inscripción (Cuenta 1034) (-)	24					
Socios por aportaciones no dinerarias, capital pendiente de inscripción (Cuenta 1044) (-)	25					
Acciones consideradas como pasivos financieros (Cuenta 150)	26					
Desembolsos no exigidos por acciones consideradas como pasivos financieros (Cuenta 153) (-)	27					
Aportaciones no dinerarias pendientes por acciones consideradas como pasivos financieros (Cuenta 154)(-)	28					
Acciones emitidas (Cuenta190) (-)	29					
Suscriptores de acciones (Cuenta 192) (-)	30					
Acciones emitidas consideradas como pasivos financieros (Cuenta 195) (-)	31					
Suscriptores de acciones consideradas como pasivos financieros (Cuenta 197) (-)	32					
Capital emitido pendiente de inscripción (Cuenta194)	33					
Acciones emitidas consideradas como pasivos financieros pendientes de inscripción (Cuenta 199)	34					

A-3) IX. OTRAS DEUDAS (Continuación)

RESTO DE OTRAS DEUDAS (Continuación)

Acreeedores por prestación de servicios (Cuenta 410)
Acreeedores diversos (Cuenta 411)
Acreeedores, efectos comerciales a pagar (Cuenta 412)
Deudas con aseguradores
 Por convenios entre aseguradores (Cuenta 4130)
 Otras deudas (Cuenta 4131)
Remuneraciones pendientes de pago (Cuenta 465)
Remuneraciones mediante sistemas de aportación definida pendientes de pago (Cuenta 466)
Intereses de empréstitos y de préstamos (Cuenta 510)
Valores negociados armonizados (Cuenta 511)
Dividendo activo a pagar (Cuenta 512)
Derramas activas o retornos a pagar (Cuenta 513)
Deudas por efectos descontados (Cuenta 514)
Dividendos de acciones o participaciones consideradas como pasivos financieros (Cuenta 517)
Desembolsos exigidos sobre participaciones en el patrimonio neto (Cuenta 556)

	EMPRESAS DEL GRUPO 1	EMPRESAS MULTIGRUPO 2	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS 3	TOTAL 4
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					

A-8) I. PERIODIFICACIONES

Comisiones y otros gastos de adquisición del reaseguro cedido (Cuenta 481)
Ingresos anticipados (Cuenta 485)
Intereses a pagar, no vencidos (Cuenta 561)
Intereses cobrados por anticipado (Cuenta 563)

	IMPORTE
15	
16	
17	
18	

B-1) III. 1. RESERVAS. Legal y estatutarias

Reserva legal (Cuenta 112)
Reservas estatutarias (Cuenta 1141)

	IMPORTE
19	
20	

B-1) III. 3. RESERVAS. Otras reservas

Reservas voluntarias (Cuenta 113)
Reservas para acciones o participaciones de la sociedad dominante (Cuenta 1140)
Reserva por capital amortizado (Cuenta 1142)
Reserva por fondo de comercio (Cuenta 1143)
Reservas por acciones propias aceptadas en garantía (Cuenta 1144)
Reserva de revalorización de inmuebles (Cuenta 1148)
Reserva por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes (Cuenta 115)
Diferencias por ajuste del capital a euros (Cuenta 119)

	IMPORTE
21	
22	
23	
24	
25	
26	
27	
28	

Para cada INSTRUMENTO DERIVADO la entidad deberá reflejar los siguientes datos (los derivados implícitos se cumplimentarán en la ficha del instrumento principal:

IDENTIFICACIÓN Y CARACTERÍSTICAS DEL VALOR:

Cartera de afección:	1	_____
Código asignado por la entidad a la cartera o subcartera a efectos del libro de inversiones:	3	_____
CÓDIGO ISIN:	2	_____
Nombre del valor:	4	_____
Código país:	5	_____
Tipo de valor:	6	_____
Cartera a la que pertenece:	7	_____
Aptitud para cobertura de provisiones técnicas:	8	_____
Tipo de subyacente:	9	_____
Nocional del contrato:	14	_____

NO NEGOCIADOS

Nombre o denominación social de la contraparte:	15	_____
---	----	-------

NEGOCIADOS

Mercado de negociación:	16	_____
-------------------------	----	-------

DATOS DE VALORACIÓN

Divisa de reembolso:	17	_____
Fecha de formalización de la operación:	18	_____
Fecha de término de la operación:	19	_____
Valor razonable al cierre:	20	_____
Valor para cobertura de provisiones técnicas (después de aplicar límites art. 53):	21	_____
Materializa pólizas de vida en régimen de casamiento de flujos (sí/no):	22	_____
Materializa pólizas de vida en régimen de duraciones financieras (sí/no):	23	_____

Para la cartera total de INSTRUMENTOS DERIVADOS DE INVERSIÓN la entidad deberá reflejar los siguientes datos:

Alternativa utilizada para la estimación de la pérdida máxima probable (art. 52 ter del ROSSP):	10	_____
Porcentaje que representa la pérdida máxima probable sobre margen de solvencia:	11	_____
Porcentaje que representa la pérdida máxima probable sobre fondos propios:	12	_____
Porcentaje que representa la pérdida máxima probable sobre provisiones técnicas:	13	_____

Clave de la entidad.....

NOMBRE

Modelo 10 - 5

Página 1

Ejercicio

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE RENTABILIDAD Y DURACIONES DE DETERMINADOS PRODUCTOS DE VIDA

CARTERA		ACTIVOS				PASIVOS		
		Valor contable de los activos asignados	Rentabilidad real de los activos asignados (RRAC)	Duración financiera de los activos asignados	Porcentaje de exclusión de activos asignados en duración financiera	Provisión matemática	Interés medio de la provisión matemática (IMPM)	Duración financiera de la provisión matemática
Artículo 33.2 ROSSP	1							
Disposición Transitoria 2ª ROSSP	2							
Artículo 33.1.a).1 ROSSP	3							
Artículo 33.1.a).2 ROSSP	4							
Artículo 33.1.b).1 ROSSP	5							
Artículo 33.1.b).2 ROSSP	6							
Artículo 33.1.c) ROSSP	7							
TOTAL	8							

Documentación estadístico-contable trimestral

Clave de la entidad
NOMBRE

DATOS RELATIVOS A LAS QUEJAS Y RECLAMACIONES

DENOMINACIÓN DEL SERVICIO DE ATENCIÓN AL CLIENTE:

TIENE DEFENSOR

SI

NO

NOMBRE DEL DEFENSOR:

	SAC (a)	DEFENSOR		TOTAL (a + c)
		PROCEDENTES SAC (b)	RECIBIDAS POR DEFENSOR (c)	
1. DATOS RELATIVOS A QUEJAS Y RECLAMACIONES PENDIENTES AL INICIO DEL AÑO: 1.1 NÚMERO TOTAL DE QUEJAS Y RECLAMACIONES				
2. DATOS RELATIVOS A QUEJAS Y RECLAMACIONES INICIADAS EN EL AÑO : 2.1. NÚMERO TOTAL DE QUEJAS Y RECLAMACIONES 2.1.a) NO ADMITIDAS A TRÁMITE 2.1.b) ADMITIDAS A TRÁMITE				
3. DATOS RELATIVOS A QUEJAS Y RECLAMACIONES RESUELTAS EN EL AÑO: 3.1 NÚMERO TOTAL DE RECLAMACIONES RESUELTAS 3.1.a) ESTIMADAS 3.1.b) DESTIMADAS 3.1.C) OTROS				
4. DATOS RELATIVOS A QUEJAS Y RECLAMACIONES PENDIENTES AL FINAL DEL AÑO: 4.1 NÚMERO TOTAL DE QUEJAS Y RECLAMACIONES				
5. TIEMPO MEDIO DE RESOLUCIÓN DE RECLAMACIONES : 5.1 TIEMPO MEDIO DE RESOLUCIÓN EN DIAS				

RELACIONES INTERSOCIETARIAS

LA ENTIDAD DEBE RESPONDER A LAS SIGUIENTES CUESTIONES:

- | | SI | NO |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. ¿La entidad declarante controla a otra u otras sociedades en los términos del artículo 42 de Código de Comercio? (si/no) | ☐ | ☐ |
| 2. ¿La entidad declarante tiene dispensa mercantil de formular cuentas consolidadas? (si/no) | ☐ | ☐ |
| 3. ¿Cuál de las siguientes dispensas de consolidar, de las previstas en el artículo 43 del código de comercio aplica la entidad:? | | |

SUBGRUPO ☐

TAMAÑO ☐

4. En el caso de que la dispensa sea **SUBGRUPO** debe responder a las siguientes cuestiones:

- | | SI | NO |
|--|--------------------------|--------------------------|
| • ¿Han solicitado accionistas o socios que posean al menos el 10% del capital social la formulación de cuentas consolidadas antes del 1 de julio del ejercicio objeto de presentación? (si/no) | ☐ | ☐ |
| • ¿Ha emitido valores admitidos a negociación en un mercado regulado de cualquier estado miembro de la Unión Europea? (si/no) | ☐ | ☐ |
| • ¿La entidad dominante española o europea posee menos del 50% capital social de la declarante? (si/no) | ☐ | ☐ |

Indique de la entidad española o europea cabecera del grupo los siguientes datos:

Denominación social: _____
NIF: _____
Nacionalidad: _____

5. En el caso de que la dispensa sea **TAMAÑO** debe responder a las siguientes cuestiones:

- | | SI | NO |
|---|--------------------------|--------------------------|
| • ¿alguna de las sociedades del grupo tiene emitidos valores admitidos a negociación en mercado regulado? (si/no) | ☐ | ☐ |
| • Parámetros por los que aplica la <u>dispensa por razón del tamaño</u> : | | |
| Importe total de activo | ☐ | |
| Cifra de negocio | ☐ | |
| Número medio de trabajadores | ☐ | |
| • ¿Para aplicar la dispensa ha utilizado los parámetros anteriores incrementados en un 20%, como límite del total de las partidas del balance y del importe neto de la cifra anual de negocios? (si/no) | ☐ | ☐ |
| • Para cada entidad integrante del grupo mercantil indique los siguientes datos: (sin incrementarse en el 20 %): | | |

DATOS INDIVIDUALES

Denominación social	
NIF	
Activo total ejercicio	
Activo total ejercicio anterior	
Cifra de negocio al cierre del ejercicio	
Cifra de negocio al cierre del ejercicio anterior	
Número medio de trabajadores al cierre del ejercicio	
Número medio de trabajadores al cierre del ejercicio anterior	

Clave de la entidad

Modelo 1

NOMBRE

Página 6

A de de

RELACIONES INTERSOCIETARIAS

LA ENTIDAD DEBE RESPONDER A LAS SIGUIENTES CUESTIONES:

SI NO

1. ¿La declarante está dominada por una entidad domiciliada en España cuya actividad principal consista en tener participaciones en entidades aseguradoras, según se define en el artículo 67.2 del ROSSP?. (si/no)

☐ ☐

2. ¿La declarante está dominada por:

• Una empresa cuya actividad principal consiste en tener participaciones en entidades de las señaladas en el artículo 67.1 del ROSSP, siempre que las entidades aseguradoras sean las de mayor dimensión relativa entre dichas entidades. (si/no)

☐ ☐

• Una persona física, un grupo de personas que actúan sistemáticamente en concierto que controlan a varias entidades de las señaladas en el artículo 67.1 del ROSSP, siempre que las entidades aseguradoras sean las de mayor dimensión relativa entre dichas entidades. (si/no)

☐ ☐

• Una entidad no consolidable con arreglo al TRLOSSP que controla a varias entidades de las señaladas en el artículo 67.1 del ROSSP, siempre que las entidades aseguradoras sean las de mayor dimensión relativa entre dichas entidades (si/no)

☐ ☐

3. ¿La declarante controla a otra u otras entidades de las señaladas en el artículo 67.1 del ROSSP?. (si/no)

☐ ☐

4. En el caso de que la respuesta a la pregunta 1. sea afirmativa debe suministrar la siguiente información:

• De la cabecera del grupo:

Denominación social:

NIF:

Nacionalidad:

Clave del grupo asegurador español

SI NO

• ¿Es la entidad declarante la obligada a presentar la DEC consolidada?

☐ ☐

• En el caso de que la respuesta a la pregunta anterior sea negativa debe suministrar la siguiente información sobre la entidad obligada:

Denominación social:

NIF:

Nacionalidad:

• Para cada una de las entidades integrantes del grupo consolidable administrativo indique los siguientes datos

DATOS INDIVIDUALES

Denominación social

NIF

Porcentaje de participación

Control

Gestión conjunta

A de de

RELACIONES INTERSOCIETARIAS

5. En el caso de que la respuesta a la pregunta 2. de la página anterior sea afirmativa debe suministrar la siguiente información:

- De la la entidad o persona/s que ejercen el control :

Denominación social: _____
NIF: _____
Nacionalidad: _____
Clave del grupo asegurador español _____

SI NO
☐ ☐

- ¿Es la entidad declarante la obligada a presentar la DEC consolidada?
- En el caso de que la respuesta a la pregunta anterior sea negativa negativa debe suministrar la siguiente información sobre la entidad obligada:

Denominación social: _____
NIF: _____
Nacionalidad: _____

- Para cada una de las entidades integrantes del grupo consolidable administrativo indique los siguientes datos:

DATOS INDIVIDUALES	
Denominación social	
NIF	
Porcentaje de participación	
Control	
Gestión conjunta	

6. En el caso de que la respuesta a la pregunta 3. de la página anterior sea afirmativa debe suministrar la siguiente información:

SI NO
☐ ☐

- ¿Forma parte de otro grupo consolidable de entidades aseguradoras no español más amplio?
- En el caso de que la respuesta a la pregunta anterior sea afirmativa debe suministrar la siguiente información sobre la cabecera del grupo europeo:

Denominación social: _____
NIF: _____
Nacionalidad: _____

SI NO
☐ ☐

- ¿Forma parte de otro grupo consolidable de entidades aseguradoras español más amplio?
- En el caso de que la respuesta a la pregunta anterior sea afirmativa debe suministrar la siguiente información sobre la cabecera del grupo español:

Denominación social: _____
NIF: _____
Nacionalidad: _____

- Para cada una de las entidades sobre las que tiene control o, en las que no teniendo el control, su participación es superior al 20%, o en las que la declarante tiene gestión conjunta indique los siguientes datos:

DATOS INDIVIDUALES	
Denominación social	
NIF	
Clasificación según Art. 67.1 del ROSSP	
Nacionalidad:	
Clave de la entidad aseguradora	
Porcentaje de participación	
Control	
Gestión conjunta	
Porcentaje de su cifra anual de negocio con el grupo	

SI NO
☐ ☐

- ¿El Activo Total de todas las sociedades instrumentales es superior a 10 millones de € o al 1% del activo de la sociedad dominante o de la que tenga la participación?

Clave de la entidad

Modelo 1

NOMBRE

Página 8

A de de

RELACIONES INTERSOCIETARIAS

7. En el caso de que las respuestas a las preguntas 1., 2. y 3. de la página 6 sean negativas debe suministrar la siguiente información relativa a las entidades en las que, no teniendo control, la participación de la entidad declarante es superior al 20%:

DATOS INDIVIDUALES	
Denominación social	
NIF	
Clasificación según Art. 67.1 del ROSSP	
Nacionalidad:	
Clave de la entidad aseguradora	
Porcentaje de participación	
Control	
Gestión conjunta	
Porcentaje de su cifra anual de negocio con el grupo	

Clave de la entidad.....

Modelo 15

NOMBRE

FONDO DE GARANTÍA A - -

FONDO DE GARANTÍA		VIDA ¹	NO VIDA ²
A. 1/3 de la cuantía mínima del Margen de Solvencia	1		
B. Importe mínimo del fondo de garantía (art. 18 TRLOSSP)	2		
C. Fondo de garantía (Cantidad mayor entre A y B)	3		

CONSTITUCIÓN DEL FONDO DE GARANTÍA		VIDA ¹	NO VIDA ²
Capital social o fondo mutual desembolsado	4		
Reserva de revalorización	6		
Prima de emisión	7		
Otras reservas patrimoniales libres	8		
Reserva de revalorización de inmuebles	27		
Reserva por fondo de comercio	28		
Remanente	9		
Aportaciones no reintegrables de socios	10		
Saldo acreedor de pérdidas y ganancias	11		
Financiaciones subordinadas	13		
Capital correspondiente a las acciones sin voto	14		
Financiaciones de duración indeterminada	15		
Ajustes positivos por cambios de valor (Importe del balance)	29		
Plusvalías resultantes infravaloración activos	21		
Saldo deudor de pérdidas y ganancias	23		
Resultados negativos de ejercicios anteriores	24		
Minusvalías	25		
Participaciones y Financiaciones subordinadas en entidades del sector financiero (Art. 59.2. d) y e) ROSSP)	30		
Ajustes negativos por cambios de valor (Importe del balance)	31		
D. Total constitución del fondo de garantía	16		

RESULTADO DEL FONDO DE GARANTÍA		VIDA ¹	NO VIDA ²
SUPERÁVIT = D - C (Si D>C)	19		
DÉFICIT = D - C (Si D<C)	20		

Clave de la entidad.....

Modelo 15

NOMBRE

FONDO DE GARANTÍA A - -

FONDO DE GARANTÍA		VIDA ¹	NO VIDA ²
A. 1/3 de la cuantía mínima del Margen de Solvencia	1		
B. Importe mínimo del fondo de garantía (art. 18 TRLOSSP)	2		
C. Fondo de garantía (Cantidad mayor entre A y B)	3		

CONSTITUCIÓN DEL FONDO DE GARANTÍA		VIDA ¹	NO VIDA ²
Capital social o fondo mutual desembolsado	4		
Reserva de revalorización	6		
Prima de emisión	7		
Otras reservas patrimoniales libres	8		
Reserva de revalorización de inmuebles	27		
Reserva por fondo de comercio	28		
Remanente	9		
Aportaciones no reintegrables de socios	10		
Saldo acreedor de pérdidas y ganancias	11		
Financiaciones subordinadas	13		
Capital correspondiente a las acciones sin voto	14		
Financiaciones de duración indeterminada	15		
Ajustes positivos por cambios de valor (Importe del balance)	29		
Plusvalías resultantes infravaloración activos	21		
Saldo deudor de pérdidas y ganancias	23		
Resultados negativos de ejercicios anteriores	24		
Minusvalías	25		
Participaciones y Financiaciones subordinadas en entidades del sector financiero (Art. 59.2. d) y e) ROSSP)	30		
Ajustes negativos por cambios de valor (Importe del balance)	31		
D. Total constitución del fondo de garantía	16		

RESULTADO DEL FONDO DE GARANTÍA		VIDA ¹	NO VIDA ²
SUPERÁVIT = D - C (Si D>C)	19		
DÉFICIT = D - C (Si D<C)	20		

Anexo II

Modelos de documentación
estadístico-contable de las
mutualidades de previsión social

Documentación estadístico-contable
anual de las mutualidades de previsión
social

DESGLOSE DE ALGUNOS EPÍGRAFES DEL BALANCE

ACTIVO

A-1) EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES

	IMPORTE
Cuenta con la casa central, uniones temporales de empresas, fusiones, escisiones y combinaciones de negocio (Cuenta 553)	1
Cuenta corriente con intermediarios por inversiones financieras y derivados (Cuenta 559)	2
Inversiones a corto plazo de gran liquidez (Cuenta 576)	3
Deterioro de valor de deudores del grupo 5 (Cuenta 590)(-)	4

A-5) II. PRÉSTAMOS

	EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS	TOTAL
	1	2	3	4	5
Anticipos sobre pólizas (Cuentas 246 y 256)	5				
Créditos a partes vinculadas (Cuenta 242)	6				
Cuenta corriente con empresas vinculadas (Cuenta 550)	7				
Cuenta corriente con socios, administradores y otras personas vinculadas (Cuenta 551)	8				
Deterioro de valor de créditos a partes vinculadas (Cuenta 295)(-)	9				
Deterioro de valor de deudores del grupo 5 (Cuenta 590) (-)	10				

A-5) V. CRÉDITOS POR OPERACIONES DE SEGURO DIRECTO

	IMPORTE
Recibos de primas pendientes de cobro (Cuenta 431)	11
Créditos por recibos pendientes de emitir (Cuenta 432)	12
Mediadores cuenta de efectivo:	
Agentes (Cuenta 4330)	13
Corredores (Cuenta 4331)	14
Operadores de Banca-Seguros (Cuenta 4332)	15
Mediadores, créditos de dudoso cobro (Cuenta 435)	16
Corrección por deterioro de las primas pendientes de cobro (Cuenta 491)	17
Deterioro de saldos pendientes con mediadores (Cuenta 4903) (-)	18

A-5) VI Y VII. CRÉDITOS POR OPERACIONES DE REASEGURO Y COASEGURO

	EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS	TOTAL
	1	2	3	4	5
Deudores por reaseguro cedido (Cuenta 400)	1				
Deudores por reaseguro retrocedido (Cuenta 400)	2				
Deudores por reaseguro aceptado (Cuenta 401)	3				
Deudores por operaciones de coaseguro (Cuenta 402)	4				
Créditos de dudoso cobro:					
Por reaseguro cedido (Cuenta 4050)	5				
Por reaseguro retrocedido (Cuenta 4050)	6				
Por reaseguro aceptado (Cuenta 4051)	7				
Por operaciones de coaseguro (Cuenta 4052)	8				
Deterioro de valor de créditos:					
Deterioro de saldos pendientes por operaciones de reaseguro cedido (Cuenta 4900) (-)	9				
Deterioro de saldos pendientes por operaciones de reaseguro aceptado (Cuenta 4901) (-)	10				
Deterioro de saldos pendientes por operaciones de coaseguro (Cuenta 4902) (-)	11				

A-5) IX. OTROS CRÉDITOS

	EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS	TOTAL
	1	2	3	4	5
RESTO DE CRÉDITOS					
Créditos por enajenación de inmovilizado e inversiones (Cuenta 253)	12				
Créditos al personal (Cuenta 254)	13				
Otros créditos:					
Otros créditos con garantía real (Cuenta 2583)	14				
Otros créditos sin garantía real (Cuenta 2584)	15				
Fianzas constituidas (Cuenta 260)	16				
Deterioro de valor de créditos (Cuenta 298)(-)	17				
Deudores diversos (Cuenta 440)	18				
Deudores, efectos comerciales a cobrar (Cuenta 441)	19				
Deudores por convenios entre aseguradores (Cuenta 442)	20				
Deudores, por recobro de siniestros (Cuenta 444)	21				
Deudores de dudoso cobro (Cuenta 445)	22				
Anticipos de remuneraciones (Cuenta 460)	23				
Deterioro de saldos pendientes con otros deudores (Cuenta 4904)(-)	24				
Dividendos e intereses a cobrar vencidos (Cuenta 552)	25				
CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS					
Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos:					
Hacienda Pública, deudora por IVA (Cuenta 4700)	26				
Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas (Cuenta 4708)	27				
Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos (Cuenta 4709)	28				
Organismos de la Seguridad Social, deudores (Cuenta 471)	29				
Hacienda Pública, IVA soportado (Cuenta 472)	30				
Otras entidades públicas:					
Consortio de Compensación de Seguros, recargo por riesgos extraordinarios (Cuenta 4780)	31				
Consortio de Compensación de Seguros, recargo por función liquidadora (Cuenta 4781)	32				
Impuesto sobre primas de seguros (Cuenta 4782)	33				
Otros Organismos Públicos (Cuenta 4783)	34				

A-9) I. INMOVILIZADO MATERIAL

	IMPORTE
Instalaciones técnicas (Cuenta 212)	1
Otras instalaciones (Cuenta 215)	2
Mobiliario (Cuenta 216)	3
Equipos para procesos de información (Cuenta 217)	4
Elementos de transporte (Cuenta 218)	5
Otro inmovilizado material (Cuenta 219)	6
Instalaciones técnicas en montaje (Cuenta 232)	7
Equipos para procesos de información en montaje (Cuenta 237)	8
Anticipos para inmovilizaciones materiales e inversiones materiales en curso (Cuenta 239)	9
Amortización acumulada del inmovilizado material (Cuenta 281) (-)	10
Deterioro de valor del inmovilizado material (Cuenta 291) (-)	11
Otro inmovilizado material	12

A-10) III. OTRO ACTIVO INTANGIBLE

	IMPORTE
Investigación (Cuenta 200)	13
Desarrollo (Cuenta 201)	14
Concesiones administrativas (Cuenta 202)	15
Propiedad industrial (Cuenta 203)	16
Derechos de traspaso (Cuenta 205)	17
Aplicaciones informáticas (Cuenta 206)	18
Anticipos para inmovilizaciones intangibles (Cuenta 209)	19
Amortización acumulada del inmovilizado intangible (Cuenta 280)(-)	20
Deterioro de valor del inmovilizado intangible (Cuenta 290) (-)	21

A-13) II. COMISIONES ANTICIPADAS Y OTROS COSTES DE ADQUISICIÓN

	IMPORTE VIDA 1	IMPORTE NO VIDA 2
Cuenta 273/274: Gastos por comisiones anticipadas		
Comisiones descontadas devengadas en el ejercicio	22	
Comisiones descontadas activadas en el ejercicio	23	
Comisiones descontadas activadas imputadas a resultados en el ejercicio:		
Procedentes del ejercicio	24	
Procedentes de ejercicios anteriores	25	
Cuenta 273/274: Otros gastos de adquisición		
Gastos de adquisición devengados en el ejercicio	26	
Gastos de adquisición activados en el ejercicio	27	
Gastos de adquisición activados imputados a resultados en el ejercicio:		
Procedentes del ejercicio	28	
Procedentes de ejercicios anteriores	29	

A-13) III. PERIODIFICACIONES

Cuenta 481: Comisiones y otros costes de adquisición:

- Comisiones periodificadas
- Gastos de adquisición periodificados

Primas devengadas y no emitidas, netas de comisiones y cesiones (Cuenta 489)

Gastos anticipados (Cuenta 480)

Intereses pagados por anticipado (Cuenta 560)

Intereses a cobrar no vencidos (Cuenta 562)

Deterioro de valor de deudores del grupo 5 (Cuenta 590) (-)

	IMPORTE VIDA	IMPORTE NO VIDA
	1	2
1		
2		
3		
	IMPORTE	
4		
6		
7		
8		

A-14) ACTIVOS MANTENIDOS PARA VENTA

Otros activos en venta (Cuenta 583)

Deterioro de valor de activos mantenidos para la venta (Cuenta 599)(-)

	IMPORTE
9	
10	

DESGLOSE DE ALGUNOS EPÍGRAFES DEL BALANCE

PASIVO

A-3) IV Y V. DEUDAS POR OPERACIONES DE REASEGURO Y COASEGURO

	EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS	TOTAL
	1	2	3	4	5
Acreeedores por reaseguro cedido (Cuenta 400)	1				
Acreeedores por reaseguro retrocedido (Cuenta 400)	2				
Acreeedores por reaseguro aceptado (Cuenta 401)	3				
Acreeedores por operaciones de coaseguro (Cuenta 402)	4				

A-3) III. DEUDAS CONDICIONADAS

	IMPORTE
Comisiones sobre primas pendientes de cobro (Cuenta 452)	5
Comisiones sobre primas pendientes de emitir (Cuenta 453)	6
Deudas por recibos anticipados (Cuenta 454)	7
Deudas por recibos pendientes de emitir (Cuenta 455)	8
Tributos y recargos sobre primas pendientes de cobro:	
Consortio de Compensación de Seguros, recargo por riesgos extraordinarios (Cuenta 4560)	9
Consortio de Compensación de Seguros, recargo por función liquidadora (Cuenta 4561)	10
Impuesto sobre primas de seguros (Cuenta 4562)	11
Otros recargos (Cuenta 4563)	12

A-9) PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS MANTENIDOS PARA LA VENTA

	IMPORTE
Provisiones técnicas (Cuenta 584):	
Provisión para primas no consumidas	13
Provisión para riesgos en curso	14
Provisión de seguros de vida	
Provisión para primas no consumidas	15
Provisión para riesgos en curso	16
Provisión matemática	17
Provisión de seguros de vida cuando el riesgo de la inversión lo asume el tomador	18
Provisión para prestaciones	19
Provisión para participación en beneficios y para extornos	20
Otras provisiones técnicas	21
Provisiones no técnicas (Cuenta 585)	22
Acreeedores por operaciones de tráfico (Cuenta 586)	23
Deudas con características especiales (Cuenta 587)	24
Deudas con personas y entidades vinculadas (Cuenta 588)	25
Otros pasivos asociados a activos en venta (Cuenta 589)	26

A-3) IX. OTRAS DEUDAS				
	EMPRESAS DEL GRUPO	EMPRESAS MULTIGRUPO	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS
	1	2	3	4
				TOTAL 5
DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS				
Hacienda Pública, acreedor por conceptos fiscales				
Hacienda Pública, acreedora por IVA (Cuenta 4750)	1			
Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas (Cuenta 4751)	2			
Hacienda Pública, acreedora por subvenciones a reintegrar (Cuenta 4758)	3			
Organismos de la Seguridad Social, acreedores (Cuenta 476)	4			
Hacienda Pública, IVA repercutido (Cuenta 477)	5			
Otras entidades Públicas				
Consortio de Compensación de Seguros, recargo por riesgos extraordinarios (Cuenta 4780)	6			
Consortio de Compensación de Seguros, recargo por función liquidadora (Cuenta 4781)	7			
Impuesto sobre primas de seguros (Cuenta 4782)	8			
Otros Organismos Públicos (Cuenta 4783)	9			
OTRAS DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS				
Deudas por inversiones, empresas del grupo (Cuenta 1603)	10			
Deudas por inversiones, empresas asociadas (Cuenta 1604)	11			
Otras deudas, empresas del grupo (Cuenta 1633)	12			
Otras deudas, empresas asociadas (Cuenta 1634)	13			
RESTO DE OTRAS DEUDAS				
Deudas por inversiones, otras partes vinculadas (Cuenta 1605)	14			
Otras deudas, con otras partes vinculadas (Cuenta 1635)	15			
Otras deudas (Cuenta 171)	16			
Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados (Cuenta 172)	17			
Deudas por inmovilizado e inversiones inmobiliarias (Cuenta 173)	18			
Acreedores por arrendamiento financiero (Cuenta 174)	19			
Efectos a pagar (Cuenta 175)	20			
Deudas representadas en otros valores negociables (Cuenta 179)	21			
Fianzas recibidas (Cuenta 180)	22			
Anticipos recibidos por prestaciones de servicios (Cuenta 181)	23			
Socios por desembolsos no exigidos, capital pendiente de inscripción (Cuenta 1034) (-)	24			
Socios por aportaciones no dinerarias, capital pendiente de inscripción (Cuenta 1044) (-)	25			
Acciones consideradas como pasivos financieros (Cuenta 150)	26			
Desembolsos no exigidos por acciones consideradas como pasivos financieros (Cuenta 153)(-)	27			
Aportaciones no dinerarias pendientes por acciones consideradas como pasivos financieros (Cuenta 154) (-)	28			
Acciones emitidas (Cuenta190) (-)	29			
Suscriptores de acciones (Cuenta 192) (-)	30			
Acciones emitidas consideradas como pasivos financieros (Cuenta 195) (-)	31			
Suscriptores de acciones consideradas como pasivos financieros (Cuenta 197) (-)	32			
Capital emitido pendiente de inscripción (Cuenta194)	33			
Acciones emitidas consideradas como pasivos financieros pendientes de inscripción (Cuenta 199)	34			

A-3) IX. OTRAS DEUDAS (Continuación)

RESTO DE OTRAS DEUDAS (Continuación)

Acreeedores por prestación de servicios (Cuenta 410)
Acreeedores diversos (Cuenta 411)
Acreeedores, efectos comerciales a pagar (Cuenta 412)
Deudas con aseguradores
 Por convenios entre aseguradores (Cuenta 4130)
 Otras deudas (Cuenta 4131)
Remuneraciones pendientes de pago (Cuenta 465)
Remuneraciones mediante sistemas de aportación definida pendientes de pago (Cuenta 466)
Intereses de empréstitos y de préstamos (Cuenta 510)
Valores negociados armonizados (Cuenta 511)
Dividendo activo a pagar (Cuenta 512)
Derramas activas o retornos a pagar (Cuenta 513)
Deudas por efectos descontados (Cuenta 514)
Dividendos de acciones o participaciones consideradas como pasivos financieros (Cuenta 517)
Desembolsos exigidos sobre participaciones en el patrimonio neto (Cuenta 556)

	EMPRESAS DEL GRUPO 1	EMPRESAS MULTIGRUPO 2	EMPRESAS ASOCIADAS	OTRAS EMPRESAS 3	TOTAL 4
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					

A-8) I. PERIODIFICACIONES

Comisiones y otros gastos de adquisición del reaseguro cedido (Cuenta 481)
Ingresos anticipados (Cuenta 485)
Intereses a pagar, no vencidos (Cuenta 561)
Intereses cobrados por anticipado (Cuenta 563)

	IMPORTE
15	
16	
17	
18	

B-1) III. 1. RESERVAS. Legal y estatutarias

Reserva legal (Cuenta 112)
Reservas estatutarias (Cuenta 1141)

	IMPORTE
19	
20	

B-1) III. 3. RESERVAS. Otras reservas

Reservas voluntarias (Cuenta 113)
Reservas para acciones o participaciones de la sociedad dominante (Cuenta 1140)
Reserva por capital amortizado (Cuenta 1142)
Reserva por fondo de comercio (Cuenta 1143)
Reservas por acciones propias aceptadas en garantía (Cuenta 1144)
Reserva de revalorización de inmuebles (Cuenta 1148)
Reserva por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes (Cuenta 115)
Diferencias por ajuste del capital a euros (Cuenta 119)

	IMPORTE
21	
22	
23	
24	
25	
26	
27	
28	

Clave de la entidad.....

NOMBRE

Modelo 7 - 6

Página 1

Ejercicio

INFORMACIÓN ADICIONAL SOBRE RENTABILIDAD Y DURACIONES DE DETERMINADOS PRODUCTOS DE VIDA

CARTERA		ACTIVOS				PASIVOS		
		Valor contable de los activos asignados	Rentabilidad real de los activos asignados (RRAC)	Duración financiera de los activos asignados	Porcentaje de exclusión de activos asignados en duración financiera	Provisión matemática	Interés medio de la provisión matemática (IMPM)	Duración financiera de la provisión matemática
Artículo 33.2 ROSSP	1							
Disposición Transitoria 2ª ROSSP	2							
Artículo 33.1.a).1 ROSSP	3							
Artículo 33.1.a).2 ROSSP	4							
Artículo 33.1.b).1 ROSSP	5							
Artículo 33.1.b).2 ROSSP	6							
Artículo 33.1.c) ROSSP	7							
TOTAL	8							

Para cada INSTRUMENTO DERIVADO la entidad deberá reflejar los siguientes datos (los derivados implícitos se cumplimentarán en la ficha del instrumento principal:

IDENTIFICACIÓN Y CARACTERÍSTICAS DEL VALOR:

Cartera de afección:	1	_____
Código asignado por la entidad a la cartera o subcartera a efectos del libro de inversiones:	3	_____
CÓDIGO ISIN:	2	_____
Nombre del valor:	4	_____
Código país:	5	_____
Tipo de valor:	6	_____
Cartera a la que pertenece:	7	_____
Aptitud para cobertura de provisiones técnicas:	8	_____
Tipo de subyacente:	9	_____
Nocional del contrato:	14	_____

NO NEGOCIADOS

Nombre o denominación social de la contraparte:	15	_____
---	----	-------

NEGOCIADOS

Mercado de negociación:	16	_____
-------------------------	----	-------

DATOS DE VALORACIÓN

Divisa de reembolso:	17	_____
Fecha de formalización de la operación:	18	_____
Fecha de término de la operación:	19	_____
Valor razonable al cierre:	20	_____
Valor para cobertura de provisiones técnicas (después de aplicar límites art. 53):	21	_____
Materializa pólizas de vida en régimen de casamiento de flujos (sí/no):	22	_____
Materializa pólizas de vida en régimen de duraciones financieras (sí/no):	23	_____

Para la cartera total de INSTRUMENTOS DERIVADOS DE INVERSIÓN la entidad deberá reflejar los siguientes datos:

Alternativa utilizada para la estimación de la pérdida máxima probable (art. 52 ter del ROSSP):	10	_____
Porcentaje que representa la pérdida máxima probable sobre margen de solvencia:	11	_____
Porcentaje que representa la pérdida máxima probable sobre fondos propios:	12	_____
Porcentaje que representa la pérdida máxima probable sobre provisiones técnicas:	13	_____

Documentación estadístico-contable
trimestral de mutualidades de
previsión social

Clave de la entidad
NOMBRE

DATOS RELATIVOS A LAS QUEJAS Y RECLAMACIONES

DENOMINACIÓN DEL SERVICIO DE ATENCIÓN AL CLIENTE:

TIENE DEFENSOR

SI

NO

NOMBRE DEL DEFENSOR:

	SAC (a)	DEFENSOR		TOTAL (a + c)
		PROCEDENTES SAC (b)	RECIBIDAS POR DEFENSOR (c)	
1. DATOS RELATIVOS A QUEJAS Y RECLAMACIONES PENDIENTES AL INICIO DEL AÑO: 1.1 NÚMERO TOTAL DE QUEJAS Y RECLAMACIONES				
2. DATOS RELATIVOS A QUEJAS Y RECLAMACIONES INICIADAS EN EL AÑO : 2.1. NÚMERO TOTAL DE QUEJAS Y RECLAMACIONES 2.1.a) NO ADMITIDAS A TRÁMITE 2.1.b) ADMITIDAS A TRÁMITE				
3. DATOS RELATIVOS A QUEJAS Y RECLAMACIONES RESUELTAS EN EL AÑO: 3.1 NÚMERO TOTAL DE RECLAMACIONES RESUELTAS 3.1.a) ESTIMADAS 3.1.b) DESTIMADAS 3.1.C) OTROS				
4. DATOS RELATIVOS A QUEJAS Y RECLAMACIONES PENDIENTES AL FINAL DEL AÑO: 4.1 NÚMERO TOTAL DE QUEJAS Y RECLAMACIONES				
5. TIEMPO MEDIO DE RESOLUCIÓN DE RECLAMACIONES : 5.1 TIEMPO MEDIO DE RESOLUCIÓN EN DIAS				

RELACIONES INTERSOCIETARIAS

LA ENTIDAD DEBE RESPONDER A LAS SIGUIENTES CUESTIONES:

- | | SI | NO |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. ¿La entidad declarante controla a otra u otras sociedades en los términos del artículo 42 de Código de Comercio? (si/no) | ☐ | ☐ |
| 2. ¿La entidad declarante tiene dispensa mercantil de formular cuentas consolidadas? (si/no) | ☐ | ☐ |
| 3. En el caso de que la respuesta a la pregunta anterior sea afirmativa debe responder a las siguientes cuestiones: | | |
| • ¿alguna de las sociedades del grupo tiene emitidos valores admitidos a negociación en mercado regulado? (si/no) | ☐ | ☐ |
| • Parámetros por los que aplica la dispensa por razón del tamaño: | | |
| Importe total de activo | ☐ | |
| Cifra de negocio | ☐ | |
| Número medio de trabajadores | ☐ | |
| | SI | NO |
| • ¿Para aplicar la dispensa ha utilizado los parámetros anteriores incrementados en un 20%, como límite del total de las partidas del balance y del importe neto de la cifra anual de negocios? (si/no) | ☐ | ☐ |
| • Para cada entidad integrante del grupo mercantil indique los siguientes datos: (sin incrementarse en el 20 %): | | |

DATOS INDIVIDUALES

Denominación social	
NIF	
Activo total ejercicio	
Activo total ejercicio anterior	
Cifra de negocio al cierre del ejercicio	
Cifra de negocio al cierre del ejercicio anterior	
Número medio de trabajadores al cierre del ejercicio	
Número medio de trabajadores al cierre del ejercicio anterior	

Clave de la entidad

Modelo 1

NOMBRE

Página 5

A de de

RELACIONES INTERSOCIETARIAS

LA ENTIDAD DEBE RESPONDER A LAS SIGUIENTES CUESTIONES:

SI NO

1. ¿La declarante controla a otra u otras entidades de las señaladas en el artículo 67.1 del ROSSP?. (si/no) ☐ ☐

2. En el caso de que la respuesta a la pregunta anterior sea afirmativa debe:

- Para cada una de las entidades sobre las que tiene control o, en las que no teniendo el control, su participación es superior al 20%, o en las que la declarante tiene gestión conjunta indicar los siguientes datos:

DATOS INDIVIDUALES	
Denominación social	
NIF	
Clasificación según Art. 67.1 del ROSSP	
Nacionalidad:	
Clave de la entidad aseguradora	
Porcentaje de participación	
Control	
Gestión conjunta	
Porcentaje de su cifra anual de negocio con el grupo	

SI NO

- ¿El Activo Total de todas las sociedades instrumentales es superior a 10 millones de € o al 1% del activo de la sociedad dominante o de la que tenga la participación? ☐ ☐

3. En el caso de que las respuestas a las pregunta 1. sea negativa debe suministrar la siguiente información relativa a las entidades en las que, no teniendo control, la participación de la entidad declarante es superior al 20%:

DATOS INDIVIDUALES	
Denominación social	
NIF	
Clasificación según Art. 67.1 del ROSSP	
Nacionalidad:	
Clave de la entidad aseguradora	
Porcentaje de participación	
Control	
Gestión conjunta	
Porcentaje de su cifra anual de negocio con el grupo	

Clave de la entidad.....

Modelo 13

NOMBRE

FONDO DE GARANTÍA. A - -

FONDO DE GARANTÍA		VIDA ¹	NO VIDA ²
A. 1/3 de la cuantía mínima del Margen de Solvencia	1		
B. Importe mínimo del fondo de garantía (art. 18 TRLOSSP)	2		
C. Fondo de garantía (Cantidad mayor entre A y B)	3		

CONSTITUCIÓN DEL FONDO DE GARANTÍA		VIDA ¹	NO VIDA ²
Capital social o fondo mutual desembolsado	4		
Reserva de revalorización	6		
Prima de emisión	7		
Otras reservas patrimoniales libres	8		
Reserva de revalorización de inmuebles	27		
Reserva por fondo de comercio	28		
Remanente	9		
Aportaciones no reintegrables de socios	10		
Saldo acreedor de pérdidas y ganancias	11		
Financiaciones subordinadas	13		
Capital correspondiente a las acciones sin voto	14		
Financiaciones de duración indeterminada	15		
Ajustes positivos por cambios de valor (Importe del balance)	29		
Plusvalías resultantes infravaloración activos	21		
Saldo deudor de pérdidas y ganancias	23		
Resultados negativos de ejercicios anteriores	24		
Minusvalías	25		
Participaciones y Financiaciones subordinadas en entidades del sector financiero (Art. 59.2. d) y e) ROSSP)	30		
Ajustes negativos por cambios de valor (Importe de balance)	31		
D. Total constitución del fondo de garantía	16		

RESULTADO DEL FONDO DE GARANTÍA		VIDA ¹	NO VIDA ²
SUPERÁVIT = D - C (Si D > C)	19		
DÉFICIT = D - C (Si D < C)	20		

Anexo III

Modelos de documentación estadístico-contable
correspondiente a los contratos de seguro que
instrumentan compromisos por pensiones

Documentación estadístico-contable anual

Clave de la entidad.
 NOMBRE.....
 TIPO DE ASEGURADORA:

Modelo A-1

Página 12

INSTRUMENTACIÓN DE COMPROMISOS POR PENSIONES
VIA CONTRATO DE SEGURO DE MUTUALIDADES DE PREVISIÓN SOCIAL QUE CUMPLAN LOS REQUISITOS DEL ARTÍCULO
51.2.a)3° DE LA LEY 35/2006, O QUE AÚN NO CUMPLIÉNDOLOS INSTRUMENTEN COMPROMISOS POR PENSIONES DE LA EMPRESA
CON LOS TRABAJADORES EN LOS TÉRMINOS DESCRITOS EN LA DISPOSICIÓN ADICIONAL PRIMERA DEL REAL DECRETO
LEGISLATIVO 1/2002, DE 29 DE NOVIEMBRE, POR EL QUE SE APRUEBA EL TEXTO REFUNDIDO DE LA LEY DE REGULACIÓN DE
PLANES Y FONDOS DE PENSIONES, EXCLUIDOS PLANES DE PREVISIÓN SOCIAL EMPRESARIAL.

Ejercicio:	_____
Número de empresas:	_____
Número de asegurados:	_____

PRIMAS TOTALES PAGADAS	Primas pagadas por la empresa (en el ejercicio)	Primas pagadas por el trabajador (en el ejercicio)

PRESTACIONES PAGADAS POR CONTINGENCIA/DISPOSICIÓN ANTICIPADA	CAPITAL		RENTA		TOTAL	
	Número de beneficiarios	Importe	Número de beneficiarios	Importe	Número de beneficiarios	Importe
Jubilación						
Incapacidad						
Fallecimiento						
Dependencia						
Enfermedad grave						
Desempleo larga duración						
Número total beneficiarios						
Importe total prestaciones						

	Total Provisión matemática acumulada mutualistas en activo	Total Provisión matemática acumulada beneficiarios por prestaciones	Total Provisión matemática acumulada
Al cierre del ejercicio			
Al inicio del ejercicio			

Clave de la entidad.
NOMBRE.....
TIPO DE ASEGURADORA:

Modelo A-1

Página 13

INSTRUMENTACIÓN DE COMPROMISOS POR PENSIONES
VIA CONTRATO DE SEGURO DE MUTUALIDADES DE PREVISIÓN SOCIAL QUE CUMPLAN LOS REQUISITOS DEL ARTÍCULO
51.2.a)3º DE LA LEY 35/2006, O QUE AÚN NO CUMPLIÉNDOLOS INSTRUMENTEN COMPROMISOS POR PENSIONES DE LA EMPRESA
CON LOS TRABAJADORES EN LOS TÉRMINOS DESCRITOS EN LA DISPOSICIÓN ADICIONAL PRIMERA DEL REAL DECRETO
LEGISLATIVO 1/2002, DE 29 DE NOVIEMBRE, POR EL QUE SE APRUEBA EL TEXTO REFUNDIDO DE LA LEY DE REGULACIÓN DE
PLANES Y FONDOS DE PENSIONES, EXCLUIDOS PLANES DE PREVISIÓN SOCIAL EMPRESARIAL.

-Número de asegurados por tramo aportación anual:

De	0	a	300 euros
De	301	a	900 euros
De	901	a	1.800 euros
De	1.801	a	3.000 euros
De	3.001	a	4.500 euros
De	4.501	a	6.010 euros
De	6.011	a	8.000 euros
De	8.001	a	10.000 euros
Más de 10.000 euros			

-Nº de asegurados por tramo de edad:

	Nº Total	Nº Hombres	Nº Mujeres
De 0 a 20			
De 21 a 25			
De 26 a 30			
De 31 a 35			
De 36 a 40			
De 41 a 45			
De 46 a 50			
De 51 a 55			
De 56 a 60			
De 61 a 65			
Más de 65			

Clave de la entidad.
 NOMBRE.....
 TIPO DE ASEGURADORA:

Modelo A-1

Página 14

CONTRATOS DE SEGURO SUSCRITOS POR MUTUALIDADES DE PREVISIÓN SOCIAL QUE CUMPLAN LOS REQUISITOS DE LOS APARTADOS 1º Y 2º DEL ARTÍCULO 51.2.a). DE LA LEY 35/2006, DE 28 DE NOVIEMBRE, DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS Y DE MODIFICACIÓN PARCIAL DE LAS LEYES DE LOS IMPUESTOS SOBRE SOCIEDADES, SOBRE LA RENTA DE NO RESIDENTES Y SOBRE EL PATRIMONIO.

Ejercicio:	_____
Número de pólizas formalizadas:	_____
Número de asegurados:	_____
Primas pagadas:	_____

PRESTACIONES PAGADAS POR CONTINGENCIA/DISPOSICIÓN ANTICIPADA	CAPITAL		RENTA		TOTAL	
	Número de beneficiarios	Importe	Número de beneficiarios	Importe	Número de beneficiarios	Importe
Jubilación						
Incapacidad						
Fallecimiento						
Dependencia						
Enfermedad grave						
Desempleo larga duración						
Número total beneficiarios						
Importe total prestaciones						

	Total Provisión matemática acumulada mutualistas en activo	Total Provisión matemática acumulada beneficiarios por prestaciones	Total Provisión matemática acumulada
Al cierre del ejercicio			
Al inicio del ejercicio			

Clave de la entidad.
NOMBRE.
TIPO DE ASEGURADORA:

Modelo A-1

Página 15

CONTRATOS DE SEGURO SUSCRITOS POR MUTUALIDADES DE PREVISIÓN SOCIAL QUE CUMPLAN LOS REQUISITOS DE LOS APARTADOS 1º Y 2º DEL ARTÍCULO 51.2.a). DE LA LEY 35/2006, DE 28 DE NOVIEMBRE, DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS Y DE MODIFICACIÓN PARCIAL DE LAS LEYES DE LOS IMPUESTOS SOBRE SOCIEDADES, SOBRE LA RENTA DE NO RESIDENTES Y SOBRE EL PATRIMONIO.

-Número de asegurados por tramo aportación anual:

De	0	a	300 euros
De	301	a	900 euros
De	901	a	1.800 euros
De	1.801	a	3.000 euros
De	3.001	a	4.500 euros
De	4.501	a	6.010 euros
De	6.011	a	8.000 euros
De	8.001	a	10.000 euros
Más de 10.000 euros			

-Nº de asegurados por tramo de edad:

	Nº Total	Nº Hombres	Nº Mujeres
De 0 a 20			
De 21 a 25			
De 26 a 30			
De 31 a 35			
De 36 a 40			
De 41 a 45			
De 46 a 50			
De 51 a 55			
De 56 a 60			
De 61 a 65			
Más de 65			

Documentación estadístico-contable trimestral

Modelo T1

Página 4

INSTRUMENTACIÓN DE COMPROMISOS POR PENSIONES

VIA CONTRATO DE SEGURO DE MUTUALIDADES DE PREVISIÓN SOCIAL QUE CUMPLAN LOS REQUISITOS DEL ARTÍCULO 51.2.a)3º DE LA LEY 35/2006, O QUE AÚN NO CUMPLIÉNDOLOS INSTRUMENTEN COMPROMISOS POR PENSIONES DE LA EMPRESA CON LOS TRABAJADORES EN LOS TÉRMINOS DESCRITOS EN LA DISPOSICIÓN ADICIONAL PRIMERA DEL REAL DECRETO LEGISLATIVO 1/2002, DE 29 DE NOVIEMBRE, POR EL QUE SE APRUEBA EL TEXTO REFUNDIDO DE LA LEY DE REGULACIÓN DE PLANES Y FONDOS DE PENSIONES, EXCLUIDOS PLANES DE PREVISIÓN SOCIAL EMPRESARIAL.

CUADRO RESUMEN.

Ejercicio:

Trimestre:

Número de empresas al cierre del trimestre:

Número de asegurados al cierre del trimestre:

Importe de primas pagadas por el trabajador al cierre del trimestre:

Importe de primas pagadas por la empresa al cierre del trimestre:

Importe de la provisión matemática al cierre del trimestre:

Número de beneficiarios de prestaciones pagadas durante el trimestre:

Importe de prestaciones pagadas durante el trimestre:

Clave de la entidad..
NOMBRE.
TIPO DE ASEGURADORA:

**CONTRATOS DE SEGURO SUSCRITOS POR MUTUALIDADES DE PREVISIÓN SOCIAL QUE CUMPLAN LOS REQUISITOS DE LOS APARTADOS 1º Y 2º DEL ARTÍCULO 51.2.a) DE LA LEY 35/2006, DE 28 DE NOVIEMBRE, DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS Y DE MODIFICACIÓN PARCIAL DE LAS LEYES DE LOS IMPUESTOS SOBRE SOCIEDADES, SOBRE RENTA DE NO RESIDENTES Y SOBRE EL PATRIMONIO.
CUADRO RESUMEN.**

Ejercicio:	_____
Trimestre:	_____
Número total de pólizas al cierre del trimestre:	_____
Número total de asegurados al cierre del trimestre:	_____
Importe de primas pagadas por el mutualista al cierre del trimestre:	_____
Importe de la provisión matemática al cierre del trimestre:	_____
Número de beneficiarios de prestaciones pagadas durante el trimestre:	_____
Importe de prestaciones pagadas durante el trimestre:	_____