

BALANCE DE PYMES

Ejercicio 2022 Desde [Inicial] Hasta Diciembre
 Ejercicio 2021 Desde [Inicial] Hasta Diciembre

Descripción	Importe 2022	Importe 2021
ACTIVO		
A ACTIVO NO CORRIENTE	5.441,82	4.703,58
II. Inmovilizado material	4.241,82	3.503,58
V. Inversiones financieras a largo plazo	1.200,00	1.200,00
B ACTIVO CORRIENTE	42.300,78	24.757,83
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	23.447,00	289,74
1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios	10.347,00	
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a l/p	10.347,00	
3. Otros deudores	13.100,00	289,74
V. Periodificaciones a corto plazo		2.200,00
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	18.853,78	22.268,09
TOTAL ACTIVO (A + B)	47.742,60	29.461,41
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
A PATRIMONIO NETO	8.271,68	7.770,56
A-1) Fondos Propios	8.271,68	7.770,56
I. Capital	3.000,00	3.000,00
1. Capital escriturado	3.000,00	3.000,00
III. Reservas	4.770,56	4.045,22
2. Otras reservas	4.770,56	4.045,22
VII. Resultado del ejercicio	501,12	725,34
C PASIVO CORRIENTE	39.470,92	21.690,85
II. Deudas a corto plazo.	19.485,96	17.175,38
3. Otras deudas a corto plazo	19.485,96	17.175,38
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	6.984,96	4.515,47
2. Otros acreedores	6.984,96	4.515,47
V. Periodificaciones a corto plazo.	13.000,00	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	47.742,60	29.461,41

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

Ejercicio 2022
Desde Enero

Hasta Diciembre

Ejercicio 2021
Desde Enero

Hasta Diciembre

Descripción	Importe 2022	Importe 2021
A) RESULTADO DE LA EXPLOTACION		
1. Importe de la cifra de negocios	72.830,23	68.113,48
4. Aprovisionamientos	-29.525,67	-30.124,68
5. Otros ingresos de explotación	62.537,00	44.754,41
6. Gastos de personal	-80.576,02	-60.886,08
7. Otros gastos de explotación.	-23.937,27	-19.159,62
8. Amortización del inmovilizado	-1.231,18	-707,20
12. Otros resultados	1.100,00	
TOTAL (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	1.197,09	1.990,31
B) RESULTADO FINANCIERO		
14. Gastos financieros	-243,03	-138,03
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	-243,03	-138,03
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	954,06	1.852,28
19. Impuestos sobre beneficios	-452,94	-1.126,94
RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	501,12	725,34

PRODUCCIONES MAESTRAS C^a TEATRAL S.L.

MEMORIA DEL EJERCICIO 2022

1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La empresa PRODUCCIONES MAESTRAS COMPAÑÍA TEATRAL S.L. se constituyó como sociedad limitada desde el inicio de su actividad, inscrita en el Registro Mercantil de Navarra en 2018.

Su domicilio social se encuentra en Navarra, en la calle Ventura Rodríguez 85 3º A, 31012 de Pamplona, no habiéndose modificado desde su constitución.

El objeto social consiste en la producción y distribución de artes escénicas.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

IMAGEN FIEL: las cuentas anuales se han presentado a partir de los Registros Contables de la Sociedad, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

PRINCIPIOS CONTABLES: se han aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable y los principios de obligado cumplimiento. No se ha aplicado ningún principio de carácter voluntario.

COMPARACION DE LA INFORMACION: la estructura del Balance y de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias sigue formalmente el modelo legal del nuevo PGC de PYMES. La comparación de la información con la de periodos anteriores es posible en todos sus aspectos.

3. APLICACION DEL RESULTADO

La distribución del resultado propuesta por los administradores de la Sociedad es la siguiente:

Base de reparto

Saldo de la cuenta de Pérdidas y Ganancias (Beneficio)	501,12 €
--	----------

Aplicación

A Reservas Voluntarias	501.12 €
------------------------	----------

Durante el ejercicio no ha existido reparto alguno de dividendos.

4. NORMAS DE VALORACION

INMOVILIZADO INTANGIBLE: No hay

INMOVILIZADO MATERIAL: los bienes nuevos comprendidos en este grupo, se encuentran valorados a su precio de adquisición, incluyendo en el mismo, los gastos adicionales ocasionados hasta su puesta en marcha.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal, aplicándose los coeficientes legalmente establecidos para cada tipo de bien.

ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS: la empresa no posee.

EXISTENCIAS: por la actividad de la empresa no corresponde.

IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS: Fiscalmente se ha obtenido un resultado positivo que, tras los ajustes correspondientes, que si deriva en un importe a pagar que compensará en plazo y forma.

INGRESOS Y GASTOS: Para su contabilidad se han aplicado los criterios necesarios que exige el principio de prudencia valorativa.

5. INMOV. MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

Los saldos de las partidas que componen esta apartado son las siguientes:

INMOVILIZADO MATERIAL: A continuación se detalla el inmovilizado material

CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Equipos proceso inf	4.477,87	1.969,42		6.447,29
Maquinaria	910,00	-		910,00
TOTAL	5.387,87	1.969,42	-	7.357,29
AMORTIZACION	1.884,29	1.231,18		3.115,47

ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS: No tiene.

INMOVILIZADO EN CURSO: No tiene

6. ACTIVOS FINANCIEROS

No posee

7. PASIVOS FINANCIEROS

No tiene deudas a Largo Plazo.

Tiene deuda a Corto Plazo con Entidades de Crédito por una cuenta de crédito suscrita con Arquia Banca con renovación anual en julio y límite de 15.000 euros. A la fecha de cierre, el saldo es positivo.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

CATEGORÍA	Con entidades de Cto		TOTAL	
	2022	2021	2022	2021
Pasivos financieros a Coste Amortizado	- €	- €	- €	- €
TOTAL	- €	- €	- €	- €

8. FONDOS PROPIO

A 31 de diciembre el Capital Social es de 3000,00 € dividido en tres mil participaciones de un euro cada una, todas ellas iguales, acumulables e indivisibles y no susceptibles de incorporación a títulos negociables, encontrándose desembolsado el total de dicho capital.

Desde su constitución el reparto queda de la siguiente manera.

- Doña Ana Maestrojuán Guindano: 1.500 acciones, el 50% del capital.
- Don Ángel García Moneo: 1.500 acciones, el 50% del capital.

RESERVAS: La empresa ha obtenido beneficios en el ejercicio y aplicará la dotación a reservas señalada. Saldos a 31 de diciembre

	Saldo Inicial	Aportación	Saldo Final
Reserva Legal	- €		- €
Reserva Voluntaria	4.045,22 €	725,34 €	4.770,56 €
TOTAL	4.045,22 €		4.770,56 €

9. SITUACION FISCAL

IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS: la empresa, según lo mencionado anteriormente tiene una cuota a pagar que atenderá en forma y fecha.

Base Imponible	954,06 €	
Cuota	181,27 €	19%
Deducción	- €	
Cuota mínima	124,03 €	13%
Cuota Íntegra	181,27 €	
Pagado a cuenta	- €	S91
S90	181,27 €	

IVA: a final de ejercicio aparece un saldo de Hacienda Pública Acreedora por IVA del cuarto trimestre que se abonará en plazo en el ejercicio siguiente.

IRPF: a final de ejercicio aparece un saldo acreedor por retención del trabajo del cuarto trimestre. Tanto en retenciones del trabajo como de arrendamientos. Se abona en plazo en el ejercicio siguiente.

10. INGRESOS Y GASTOS

DESGLOSE DEL APARTADO 4 DE LA CUENTA PYG

CUENTA	NOMBRE	SALDO A 31 DE DICIEMBRE
600	Compras de Mercaderías	10.955,24
602	Compras de otros Aprovisionamientos	106,21
607	Trabajos realizados por otras Empresas	18.464,22
	TOTAL	29.525,67

DESGLOSE DEL APARTADO 7 DE LA CUENTA PYG

CUENTA	NOMBRE	SALDO A 31 DE DICIEMBRE
621	Arrendamientos y cánones	6.778,07
622	Reparación y Conservación	1.377,09
623	Servicios Profesionales independientes	1.121,32
624	Transporte	3.036,89
625	Primas de Seguros	695,49
626	Servicios Bancarios	713,01
627	Publicidad y propaganda	3.543,38
628	Suministros	1.814,44
629	Otros Servicios	4.857,58
631	Otros Tributos	-
	TOTAL	23.937,27

Todas las compras, ventas y prestaciones de servicios son nacionales. No se han producido permutas ni resultados fuera de la actividad normal de la empresa.

11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones concedidas corresponden a producciones y acciones propias de cada ejercicio, por lo que se imputan, de manera general, al ejercicio en el que se perciben. Su periodificación, en caso de realizarse, se ajusta al tiempo de ejecución del proyecto.

Concepto	Concesionario	Cuenta	Importe	% Aplicado al ejercicio	Importe imputado al ejercicio
Artem Pro	Gob de Navarra	74000001	30.000,00 €	100%	30.000,00 €
Ayto de Pamplona		74000002	6.237,00 €	100%	6.237,00 €
Artem Exporta	Gob de Navarra	74000003	3.000,00 €	100%	3.000,00 €
Subn INAEM		74000004	13.100,00 €	73%	9.600,00 €
Innova cultural	La Caixa	74000006	23.200,00 €	59%	13.700,00 €
			75.537,00 €		62.537,00 €

12. OPERACIONES VINCULADAS

No hay ninguna operación vinculada

13. OTRA INFORMACION

No hay retribución ni en metálico ni en especie para los miembros del órgano de Administración como remuneraciones por su cargo.

NUMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS EN EL EJERCICIO

PROMEDIO TRAB FIJOS		PROMEDIO TRAB NO FIJO		CATEGORÍA
MUJERES	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	
0	0	0,46	0,13	Régimen General
0	0	0,17	0,58	Régimen Artistas Actores
0		1,34		

TIEMPO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES EN DIAS

2021	36	2022	33
-------------	-----------	-------------	-----------

Y para que así conste, en Pamplona a 31 de marzo de 2023.