

Gipuzkoako Foru Aldundia Diputación Foral de Gipuzkoa Ogasun eta Finantza Departamentua Departamento de Hacienda y Finanzas Zuzeneko Zergen Zerbitzua Servicio de Impuestos Directos	SOZIJETATEEN GAINEKO ZERGA IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES Ejercicio 2023 Ekitaldia
---	--

Sujeto Pasivo.....: UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL
NIF.....: B48935530 Declaración complementaria:
Fecha.....: 23/07/2024 Periodo impositivo: 01/01/2023 - 31/12/2023

RESULTADO CONTABLE	942,13
Ajustes extracontables positivos (+)	48,44
Ajustes extracontables negativos (-)	134,63
BASE IMPONIBLE PREVIA A COMP. Y RESERVAS	855,94
Rentas positivas imputadas del artículo 48, DA 20ª y Capítulo III del Título VI.....	
Compensación tributaria microempresa art. 32.4 NF 2/2014	128,39
Reducción por reservas artículos 51, 52 y 53 NF 2/2014	
Integración por reservas artículos 51, 52 y 53 NF 2/2014	
BASE IMPONIBLE PREVIA	727,55
Compensación Bases Imponibles negativas ejerc. ant.	509,29
BASE IMPONIBLE / BASE LIQUIDABLE	218,26
EPSV Ley 5/2012:	
Prestaciones art. 24.1 5/2012	
Resto de prestaciones	
Tipo de gravamen	20,00
CUOTA INTEGRAL	43,65
Ajuste por aplicación art. 117.3 NF 2/2014	
CUOTA INTEGRAL AJUSTADA	43,65
Deducción para la implantación de TicketBAI.....	
Deducción por reversión de medidas temporales	
Deducciones por doble imposición	
Deducción por inversiones realizadas por las Autoridades Portuarias.....	
CUOTA LIQUIDA	43,65
TRIBUTACION MINIMA	<input type="checkbox"/>
ART. 28.3 NF 9/1997	
Deducción cooperativas especialmente protegidas	
Deducciones con límite de cuota del 35%.....	15,28
Deducciones con límite de cuota del 70%	
Deducciones con límite de cuota del 50%	
CUOTA EFECTIVA	28,37
Ret. e ingr. a cuenta: ingresos financieros y otros	102,32
Ret. e ingr. a cuenta: arrendamientos e inmuebles	
Ret. e ingr. a cuenta: imputados por otras entidades	
DIFERENCIA POSITIVA O NEGATIVA	-73,95
% de tributación correspondiente al THG	100,00
CUOTA DIFERENCIAL A INGRESAR / A DEVOLVER	-73,95
Pagos fraccionados.....	
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE	
Incremento por pérdida de benef. ejerc. anter.	
Int. demora por pérdida de benef. ejerc. anter.	
Aplicación gravamen especial DAª NF 2/2014	
Cuota diferida por cambios de residencia y cese estab. permanente	
Importe ing./dev. declaración originaria	
LIQUIDO A INGRESAR	
LIQUIDO A DEVOLVER	73,95
La entidad declarante renuncia a la devolución.....	<input type="checkbox"/>

Aurkezpen data / Fecha de presentación: 23/07/2024 09:20:25 Sarrera erregistroko zenbakia / Nro. registro de entrada: 2024-001026278
Itzulketakontua / Cuenta de devolución: ES2901821539130011507172



EKS | CSV: ZERGd6672682-2c10-40ba-9222-3cd0b230243f

Egiaztatu dokumentu honen osotasuna eta sinadura hurrengo URL edo QR kodean sartuz: <https://egoitza.gipuzkoa.eus/eks>
Compruebe la integridad y firma de este documento, accediendo a la siguiente URL o código QR: <https://egoitza.gipuzkoa.eus/csv>



Gipuzkoako Foru Aldundia
Diputación Foral de Gipuzkoa
Ogasun eta Finantza Departamentua
Departamento de Hacienda y Finanzas

Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG)

Ejercicio 2023

200
Página 1

Nº de liquidación

Autoliquidación relativa al periodo

Del .01./01./2023 al .31./12./2023

Identificación de la entidad declarante

NIF B48935530	Razón social UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL	
Persona con quién relacionarse		
NIF 72472077C	Apellidos y nombre o razón social CALVIÑO CACHEDA MARIA ASUNCION	Teléfono 629229185
e-mail asun@elperiodicouniversitario.com		

Declaración de los y las representantes legales de la entidad

Por poder	Don/Doña..... FRANCISCO JAVIER SANCHEZ MARCOS NIF 30620595M Notaría..... MIGUEL VELASCO PEREZ Fecha poder 10/05/2001
	Don/Doña..... NIF Notaría..... Fecha poder
	Don/Doña..... NIF Notaría..... Fecha poder
	Don/Doña..... NIF Notaría..... Fecha poder

Resultado declaración	{ Positiva <input type="checkbox"/> Devolver <input checked="" type="checkbox"/> Negativa <input type="checkbox"/>	Importe	Si la declaración-liquidación resulta con derecho a devolución y renuncia a la misma, marque una X <input type="checkbox"/>
		-73,95	
Consignar una X en los casos: No procede efectuar ingreso alguno por el Impuesto. No corresponde devolución.			

Domiciliación

Código IBAN	ES29	0182	1539	1300	1150	7172
-------------	------	------	------	------	------	------

Fecha y número de envío

23/07/2024

Sello electrónico de la Hacienda Foral

ZERGab51f4d8-cff1-4b04-9c1a-a19653ba6aab

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023

200

Actividad o actividades a que se refiere la declaración
Regímenes fiscales especiales y caracteres de la declaración

NIF
B48935530

Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

Actividad o actividades a que se refiere la declaración	Epígrafe IAE
---	--------------

Actividad principal:

90 OTRAS INDUSTRIAS MANUFACTURERAS 2 4762 - EDICION DE PERIODICOS Y REVISTAS

Otras:

91 3
92 4
93 5

Plantilla laboral de la entidad: promedio de plantilla (todo tipo de contrato)	6	1,63	Marque una X en caso de no tener personal laboral durante el ejercicio	86	
Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio	7	1,75	Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio anterior	94	1,54
Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejercicio	68	1,63	Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejerc. anterior	69	1,35
Actividad económ. de arrendamiento, compraventa o promoción de inmuebles promedio de plantilla a jornada completa y dedicación exclusiva	72		Nº máximo trabajadores con contrato laboral indefinido en el ejercicio	76	1,75

Regímenes fiscales especiales y caracteres de la declaración (marque con X el o los que procedan)

Entidad Régimen Fiscal NF 3/2004	8	Pequeña empresa	20	Sociedad patrimonial	38
Entidad parcialmente exenta artículo 12.2 NF 2/2014)	9	Mediana empresa	21	Sociedad artículo 56.3 no comprendida en otros regímenes	39
EPSV	70	Minería	23	Entidad grupo mercantil (artículo 42 Código de Comercio)	40
Fondo de Pensiones (RDL 1/2002)	10	Sociedades gestoras de entidades de inversión colectiva de tipo cerrado	87	Régimen de tributación de las empresas de transporte marítimo	41
Sociedades y Fondos de capital riesgo	11	Sociedad de inversión de capital variable	71	Sociedad de garantía recíproca	95
N.º grupo	13	Fondo de inversión de carácter financiero	26	Opción DT 29ª NFIS	12
NIF de la entidad representante del grupo	85	Sociedad de inversión inmobiliaria o Fondo de inversión inmobiliario	27	Sociedad agraria de transformación	96
Entidad dominante	14	Entidad de crédito	28	Entidad inactiva	24
Entidad dependiente	15	Fundación bancaria	78	Tributación conjunta Estado/Diputaciones Forales/Comunidad Foral Navarra	25
Entidad representante del grupo	77	Entidad aseguradora	29	Ejercitó opción actualización de balances DFN 1/2013	59
Entidad de investigación y explotación de hidrocarburos	16	Entidad tenencia determinados valores	30	Entidad disuelta y liquidada	52
Entidad con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles (art. 115.1 NF 2/2014)	17	Cooperativa protegida	31	Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial)	54
Entidad con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles (art. 115.2 NF 2/2014)	73	Cooperativa especialmente protegida	32	Aportaciones de socios calificadas como instrumentos patrimonio con características especiales	80
Fecha comunicación Admin. régimen especial arrend. cualificado inmuebles	97	Cooperativa no protegida	33	Declaración complementaria (1)	34
Establecimiento permanente	19	Cooperativa de segundo o ulterior grado	79	Sociedad normativa TH Gipuzkoa	50
Microempresa	74 X	UTE	35		
Opción microempresas compensación tributaria (art. 32.4 NF 2/2014)	75 X	AIE	36		
		AEIE	37		

(1) En caso de declaración complementaria, se deberá efectuar una declaración nueva y completa que sustituya a la primera.

Estados de cuentas

Balance y ECPN: Modalidad normal	55	
Modalidad abreviada	56	
Modalidad PYMES	57	X

Pérdidas y ganancias: Modalidad normal	65	
Modalidad abreviada	66	
Modalidad PYMES	67	X

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023
Relación de administradores/as y participaciones directas

NIF B48935530	Nombre o razón social UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL
------------------	---

A. Relación de administradores/as

(A cumplimentar por todas las entidades declarantes)

Se consignarán las personas o entidades que ostenten los cargos de consejero/a, gestor/a, director/a, administrador/a general y otros análogos, que supongan la dirección, administración o control de la entidad

NIF	F/J	R/X	Apellidos y nombre/Razón social	Código provincia / país
3500 30620595M	3501 F	3502 R	3503 SANCHEZ MARCOS, FRANCISCO JAVIER	3504 48

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

(Participaciones iguales o superiores al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado)

B1. Participaciones directas de la declarante en otras entidades

(Igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado)

Marque una X en el caso de que la declarante no participe en otras sociedades o que sus participaciones directas en otras sociedades a la fecha de cierre del período declarado, sea inferior al 5% del capital o al 1% en el caso de valores que coticen en el mercado secundario organizado:

3505

Datos de la participada	Entidad 1. ^a	Entidad 2. ^a	Entidad 3. ^a	Entidad 4. ^a
NIF	3506			
R/X	3507			
Nombre/Razón social	3508			
Código-provincia/país	3509			
Capital	3510			
Fondos propios	3511			
Patrimonio neto	3512			
Resultado del último ejercicio	3513			
Datos de la declarante				
% de participación (con dos decimales)	3514			
Valor nominal de la participación	3515			
Valor en libros de la participación	3516			
Ing. por div.recibidos en el ej. declarado	3517			
Correcciones valorativas por deterioro				
Pérdida por deterioro al final del ej. 2021	3518			
(+/-) Variación deterioro a P y G	3519			
(+/-) Variación contra patrimonio neto	3520			
(-) Salidas y reducciones	3521			
(+/-) Traspasos y otras variaciones	3522			
Pérdida por deterioro al final del ej. 2022	3523			
Marcar si el valor en libros es cero	3524			

B2. Participaciones directas de personas o entidades en la declarante

(Igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario)

Marque una X en caso de que existan participaciones directas en la declarante de otras personas físicas o entidades a la fecha de cierre del período declarado, que sean inferiores al 5% del capital o al 1% en el caso de valores que coticen en el mercado secundario organizado:

3530

Marque una X en caso de que los valores de la entidad coticen en un mercado secundario organizado:

3540

NIF	F/J	R/X	Apellidos y nombre/Razón social	Cód. prov./país	Valor nominal	% Participación
3531 30620595M	3532 F	3533 R	3534 SANCHEZ MARCOS, FRANCISCO JAVIER	3535 48	3536 3.065,10	3537 100,00

ZERGAb51f4d8-cff1-4b04-9c1a-a19653ba6aab

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023

Balance: Activo (I)

NIF
B48935530Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Activo no corriente (N, A, P)		101 9.937,43
Inmovilizado intangible (N, A, P)		102
Desarrollo (N).....	103	
Concesiones (N).....	104	
Patentes, licencias, marcas y similares (N).....	105	
Fondo de comercio (N, A, P).....	106	
Aplicaciones informáticas (N).....	107	
Investigación (N).....	108	
Propiedad intelectual (N).....	181	
Otro inmovilizado intangible (N).....	109	
Resto (A, P).....	110	
Inmovilizado material (N, A, P)		111 1.388,67
Terrenos y construcciones (N).....	112	
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N).....	113	
Inmovilizado en curso y anticipos (N).....	114	
Inversiones inmobiliarias (N, A, P)		115
Terrenos (N).....	116	
Construcciones (N).....	117	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)		118
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	119	
Créditos a empresas (N).....	120	
Valores representativos de deuda (N).....	121	
Derivados (N).....	122	
Otros activos financieros (N).....	123	
Otras inversiones (N).....	124	
Resto (A, P).....	125	
Inversiones financieras a largo plazo (N, A, P)		126 7.350,20
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	127	7.350,20
Créditos a terceros (N).....	128	
Valores representativos de deuda (N).....	129	
Derivados (N).....	130	
Otros activos financieros (N).....	131	
Otras inversiones (N).....	132	
Resto (A, P).....	133	
Activos por impuesto diferido (N, A, P)		134 1.198,56
Deudores comerciales no corrientes (N, A, P)		135
Activo corriente (N, A, P)		136 420.138,41
Activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)		137
Existencias (N, A, P)		138
Comerciales (N).....	139	
Materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	140	
Productos en curso (N).....	141	
De ciclo largo de producción (N).....	142	
De ciclo corto de producción (N).....	143	
Productos terminados (N).....	144	
De ciclo largo de producción (N).....	145	
De ciclo corto de producción (N).....	146	
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N).....	147	
Anticipos a proveedores (N).....	148	
Derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N).....	182	

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023

Balance: Activo (II)

NIF
B48935530Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

Activo	Saldo cuentas de activo	Saldo cuentas globales por conceptos
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N, A, P).....		149 117.076,09
Cientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P).....	150 34.224,41	
Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N, A, P).....	151	
Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N, A, P).....	152 34.224,41	
Cientes empresas del grupo y asociadas (N).....	153	
Deudores varios (N).....	154	
Personal (N).....	155	
Activos por impuesto corriente (N).....	156	
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N).....	157	
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P).....	158	
Otros deudores (A, P).....	159 82.851,68	
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P).....		160
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	161	
Créditos a empresas (N).....	162	
Valores representativos de deuda (N).....	163	
Derivados (N).....	164	
Otros activos financieros (N).....	165	
Otras inversiones (N).....	166	
Resto (A, P).....	167	
Inversiones financieras a corto plazo (N, A, P).....		168 58.345,86
Instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	169	
Créditos a empresas (N).....	170	
Valores representativos de deuda (N).....	171	
Derivados (N).....	172	
Otros activos financieros (N).....	173	
Otras inversiones (N).....	174	
Resto (A, P).....	175 58.345,86	
Periodificaciones a corto plazo (N, A, P).....		176
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N, A, P).....		177 244.716,46
Tesorería (N).....	178	
Otros activos líquidos equivalentes (N).....	179	
TOTAL ACTIVO (N, A, P).....		180 430.075,84

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023

Balance: Patrimonio neto y Pasivo (I)

NIF
B48935530Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Patrimonio neto (N, A, P).....		201 280.865,94
Fondos propios (N, A, P).....		202 250.613,14
Capital (N, A, P).....	203 3.065,10	
Capital escriturado (N, A, P).....	204 3.065,10	
(Capital no exigido) (N, A, P).....	205	
Prima de emisión (N, A, P).....	206	
Reservas (N, A, P).....	207 246.605,91	
Legal y estatutarias (N).....	208	
Otras reservas (N).....	209	
(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N, A, P).....	210	
Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P).....	211	
Remanente (N).....	212	
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N).....	213	
Otras aportaciones de socios (N, A, P).....	214	
Resultado del ejercicio (N, A, P).....	215 942,13	
(Dividendo a cuenta) (N, A, P).....	216	
Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A).....	217	
Ajustes por cambios de valor (N, A).....		218
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N).....	219	
Operaciones de cobertura (N).....	220	
Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N).....	221	
Otros (N).....	223	
Ajustes en patrimonio neto (P).....		224
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P).....		225 30.252,80
Pasivo no corriente (N, A, P).....		226 103.318,92
Provisiones a largo plazo (N, A, P).....		227
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N).....	228	
Actuaciones medioambientales (N).....	229	
Provisiones por reestructuración (N).....	230	
Otras provisiones (N).....	231	
Deudas a largo plazo (N, A, P).....		232 95.755,72
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	233	
Deudas con entidades de crédito (N, A, P).....	234 95.755,72	
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P).....	235	
Derivados (N).....	236	
Otros pasivos financieros (N).....	237	
Otras deudas a largo plazo (A, P).....	238	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....		
Pasivos por impuesto diferido (N, A, P).....		240 7.563,20
Periodificaciones a largo plazo (N, A, P).....		241
Acreedores comerciales no corrientes (N, A, P).....		242
Deuda con características especiales a largo plazo (N, A, P).....		243

NIF
B48935530Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

Patrimonio neto y Pasivo	Saldo cuentas patrimonio neto o pasivo	Saldo cuentas globales por conceptos
Pasivo corriente (N, A, P).....	244	45.890,98
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A).....	245	
Provisiones a corto plazo (N, A, P).....	246	
Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N).....	269	
Otras provisiones (N).....	270	
Deudas a corto plazo (N, A, P).....	247	23.299,42
Obligaciones y otros valores negociables (N).....	248	
Deudas con entidades de crédito (N, A, P).....	249	23.299,42
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P).....	250	
Derivados (N).....	251	
Otros pasivos financieros (N).....	252	
Otras deudas a corto plazo (A, P).....	253	
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P).....	254	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N, A, P).....	255	22.591,56
Proveedores (N, A, P).....	256	
Proveedores a largo plazo (N, A, P).....	257	
Proveedores a corto plazo (N, A, P).....	258	
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N).....	259	
Acreedores varios (N).....	260	
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N).....	261	
Pasivos por impuesto corriente (N).....	262	
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N).....	263	
Anticipos de clientes (N).....	264	
Otros acreedores (A, P).....	265	22.591,56
Periodificación a corto plazo (N, A, P).....	266	
Deuda con características especiales a corto plazo (N, A, P).....	267	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N, A, P).....	268	430.075,84

NIF
B48935530

Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

Cuenta de pérdidas y ganancias

Operaciones continuadas

Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P).....		301	158.539,34
Ventas (N).....	302		
Prestaciones de servicios (N).....	303		
Ingresos de carácter financiero de las entidades concesionarias de infraestructuras públicas (N).....	386		
Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding (N)	380		
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N)	381		
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N)	382		
Resto (N).....	383		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N, A, P).....		304	
Trabajos realizados por la empresa para su activo (N, A, P).....		305	
Aprovisionamientos (N, A, P).....		306	69.701,87
Consumo de mercaderías (N).....	307		
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N).....	308		
Trabajos realizados por otras empresas (N).....	309		
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N).....	310		
Otros ingresos de explotación (N, A, P).....		311	55.823,61
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P).....	312		
Ingresos por arrendamientos (N, A, P).....	313		
Resto (N, A, P).....	314		
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N, A, P).....	315	55.823,61	
Gastos de personal (N, A, P).....		316	49.656,31
Sueldos salarios y asimilados (N, A, P).....	317	37.905,93	
Indemnizaciones (N, A, P).....	319		
Seguridad Social a cargo de la empresa (N, A, P).....	320	11.750,38	
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N, A, P).....	321		
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	322		
Otros gastos sociales (N, A, P).....	323		
Provisiones (N, A, P).....	324		
Otros gastos de explotación (N, A, P).....		325	103.268,69
Servicios exteriores (N).....	326		
Tributos (N).....	327		
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N).....	328		
Otros gastos de gestión corriente (N).....	329		
Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N)	384		
Amortización del inmovilizado (N, A, P).....		330	393,32
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N, A, P).....		331	
Excesos de provisiones (N, A, P).....		332	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N, A, P).....		333	
Deterioro y pérdidas (N, A, P).....	334		
Deterioros (N, A, P).....	335		
Reversión de deterioros (N, A, P).....	336		
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P).....	337		
Beneficios (N, A, P).....	338		
Pérdidas (N, A, P).....	339		
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado de sociedades holding (N, A, P).....	385		
Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N, A).....		340	
Otros resultados (N, A, P).....		341	468,01
Resultado de explotación (N, A, P).....		342	-8.189,23

NIF

B48935530

Nombre o razón social

UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

Cuenta de pérdidas y ganancias

Ingresos financieros (N, A, P).....		343	884,36
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N, A, P).....	344	538,50	
En empresas del grupo y asociadas (N, A, P).....	345		
En terceros (N, A, P).....	346	538,50	
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N, A, P).....	347	345,86	
De empresas del grupo y asociadas (N, A, P).....	348		
De terceros (N, A, P).....	349	345,86	
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P).....	350		
Gastos financieros (N, A, P).....		351	2.839,43
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N, A, P).....	352		
Por deudas con terceros (N, A, P).....	353	2.839,43	
Por actualización de provisiones (N, A, P).....	354		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N, A, P).....		355	10.578,42
Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (N).....	356		
Transferencias de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N).....	357		
Diferencias de cambio (N, A, P).....		358	
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N, A, P).....		359	-556,45
Deterioros y pérdidas (N, A, P).....	360	-556,45	
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	361		
Deterioros, otras empresas (N, A, P).....	362		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	363		
Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P).....	364	556,45	
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P).....	365		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	366		
Beneficios, otras empresas (N, A, P).....	367		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P).....	368		
Pérdidas, otras empresas (N, A, P).....	369		
Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N, A, P).....		376	
Incorporación al activo de gastos financieros (N, A, P).....	377		
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores (N, A, P).....	378		
Resto de ingresos y gastos (N, A, P).....	379		
Resultado financiero (N, A, P).....		370	9.179,80
Resultado antes de impuestos (N, A, P).....		371	990,57
Impuestos sobre beneficios (N, A, P).....		372	48,44
Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas (N).....		373	942,13
Operaciones interrumpidas			
Resultado del ejerc.procedente de operac.interrumpidas neto de impuestos (N).....		374	
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A, P).....		375	942,13

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023

Estado de cambios en el patrimonio neto (I): Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio.
Distribución de resultados. Volumen de operaciones

NIF
B48935530

Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A).....	480	
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		
Por valoración de instrumentos financieros (N, A).....	550	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N).....	551	
Otros ingresos / gastos (N).....	552	
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A).....	553	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A).....	554	
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N, A).....	555	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A).....	556	
Diferencias de conversión (N, A).....	557	
Efecto impositivo (N, A)	558	
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (N, A).....	559	
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		
Por valoración de instrumentos financieros (N, A).....	560	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N).....	561	
Otros ingresos / gastos (N).....	562	
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A).....	563	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A).....	564	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A).....	565	
Diferencias de conversión (N, A).....	566	
Efecto impositivo (N, A).....	567	
Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A).....	568	
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N, A).....	569	

Distribución de resultados			
Fecha distribución dividendos			
501			
Base de reparto			
Pérdidas y ganancias.....	502	942,13	
Remanente.....	503		
Prima de emisión.....	504		
Otras reservas.....	505		
Total.....	506	942,13	
Distribución			
A reserva legal.....	507		
A reservas especiales.....	511		
A reservas voluntarias.....	512	942,13	
A otras reservas.....	513		
A dividendos.....	514		
A compensación pérdidas ejercicios anteriores.....	515		
A remanente.....	516		
A otras aplicaciones.....	517		
A compensación para fomentar capitaliz. empresarial.....	523		
A reserva para nivelación de beneficios.....	524		
A reserva especial para fomento emprendimiento y reforzamiento de actividad productiva	525		
Total.....	518	942,13	

Volumen de operaciones	4600	158.539,34
------------------------------	------	------------

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023

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

NIF
B48935530

Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

	Capital (N, A, P)		Prima de emisión (N,A,P)	Reservas (N,A,P)	(Acciones y particip. en patrim. propias (N,A,P)	Resultados de ejercicios anteriores (N,A,P)	Otras aportaciones de socios (N,A,P)	
	Escriturado	(No exigido)						
Saldo final del ejercicio 2022 (N, A, P)	600	601	602	603	604	605	606	
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2022 y anteriores (N, A, P)	607	608	609	610	611	612	613	
Ajustes por errores del ejercicio 2022 y anteriores (N, A, P)	614	615	616	617	618	619	620	
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2023 (N, A, P)	621	622	623	624	625	626	627	
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	628	629	630	631	632	633	634	
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	635	636	637	638	639	640	641	
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	642	643	644	645	646	647	648	
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	649	650	651	652	653	654	655	
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	656	657	658	659	660	661	662	
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	663	664	665	666	667	668	669	
Aumentos de capital (N, A, P)	670	671	672	673	674	675	676	
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	677	678	679	680	681	682	683	
Conversión de pasivos financ.en pat.neto (conversión oblig., condonación deudas)(N)	684	685	686	687	688	689	690	
(-) Distribución de dividendos (N)	691	692	693	694	695	696	697	
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	698	699	700	701	702	703	704	
Incremento (reducción) de pat. neto resultante de una combinación de negocios (N)	705	706	707	708	709	710	711	
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	712	713	714	715	716	717	718	
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	719	720	721	722	723	724	725	
Saldo final del ejercicio 2023 (N, A, P)	726	3.065,10	727	728	246.605,91	730	731	732

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023
Estado de cambios en el patrimonio neto (III): Estado total de cambios en el patrimonio neto (continuación)

NIF
B48935530

Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

	Resultado del ejercicio (N,A,P)		(Dividendo a cuenta) (N,A,P)		Otros instrumentos de patrimonio neto (N,A)		Ajustes por cambios de valor (N,A)		Ajustes en patrimonio neto (P)		Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A,P)		Total (N,A,P)	
Saldo final del ejercicio 2022 (N, A, P)	750		751		752		753		754		755		756	
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2022 y anteriores (N, A, P)	757		758		759		760		761		762		763	
Ajustes por errores del ejercicio 2022 y anteriores (N, A, P)	764		765		766		767		768		769		770	
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2023 (N, A, P)	771		772		773		774		775		776		777	
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	778		779		780		781				783		784	
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	785	942,13	786						789		790		791	942,13
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	792		793						796		797		798	
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	799		800						803		804		805	
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	806		807						810		811		812	
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	813		814		815		816		817		818		819	
Aumentos de capital (N, A, P)	820		821		822		823		824		825		826	
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	827		828		829		830		831		832		833	
Conversión de pasivos financ.en pat.neto(conversión oblig., condonación deudas)(N)	834		835		836		837				839		840	
(-) Distribución de dividendos (N)	841		842		843		844				846		847	
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	848		849		850		851				853		854	
Incremento (reducción) de pat. neto resultante de una combinación de negocios (N)	855		856		857		858				860		861	
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	862		863		864		865		866		867		868	
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	869		870		871		872		873		874		875	
Saldo final del ejercicio 2023 (N, A, P)	876	942,13	877		878		879		880		881	30.252,80	882	280.865,94

ZRRGAb51f4d8-0ff1-4b04-9c1a-a19653ba6a6a

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023
 Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias. Correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

NIF B48935530	Nombre o razón social UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL
------------------	---

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.....	1000	942,13
	Aumentos	Disminuciones
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones continuadas.....	1001 48,44	1002
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones interrumpidas.....	1003	1004
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades.....	1005	990,57

Correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por Impuesto sobre Sociedades)

	Aumentos		Disminuciones	
Diferencias entre amortización contable y fiscal (artículos 16.1 y 17 y 20 NF2/2014).....	1006		1007	
Amortización actividades investigación y desarrollo (artículo 21.1 c) d) NF 2/2014).....	1008		1009	
Libertad amortización reducción y corrección del impacto contaminante y de limpieza de suelos contaminados (artículo 21.1 e) f) NF 2/2014).....	1010		1011	
Otros supuestos de libertad de amortización (artículos 21.1 a) NF 2/2014 y artículo 26.3 NF 2/1997).....	1012		1013	
Microempresas, pequeñas y medianas empresas: amortización del inmovilizado material nuevo(art. 21.1 b) y 21.2 NF 2/2014)	1014		1015	
Amortización acelerada extraordinaria.....	1119		1120	
Libertad de amortización extraordinaria (art. 8 DFN 11/2020 y art. 7 DFN 1/2022).....	1121		1122	
Microempresas, amortización conjunta (artículo 21.3 NF 2/2014).....	1103		1104	
Amortización en caso de cesión de uso de activos con opción de compra o renovación (art. 19 NF 2/2014).....	1016		1017	
Arrendamiento financiero (artículo 18 NF 2/2014).....	1018		1019	
Deducción fondo de comercio financiero (artículo 24 NF 2/2014).....	1020		1021	
Deducción fondo de comercio (artículo 25.1 NF 2/2014).....	1022		1023	
Otros supuestos de pérdidas por deterioro de valor (artículos 22.1, 22.2 y 23 NF 2/2014).....	1026		1027	
Microempresas, pequeñas y medianas empresas: pérdidas deterioro créditos insolvencias (art. 22.3 NF 2/2014)	1028		1029	
Ajustes por la limitación en la deducibilidad de gastos financieros (art. 25bis NF 2/2014).....	1091		1092	
Provisiones no deducibles fiscalmente (artículo 26 NF 2/2014).....	1030		1031	
Gastos no deducibles fiscalmente (artículo 31 NF 2/2014).....	1032			
Gastos no deducibles fiscalmente/Compensación rentas positivas sometidas a tributación (art. 31bis NF 2/2014).....	1123		1124	
Gastos no deducibles fiscalmente/Compensación rentas positivas EP sometidas a tributación (art.18.11 NF 16/2014)	1125		1126	
Aplicación del valor normal de mercado (artículos 40.2, 40.3, 41, 42, 49 y 50 NF 2/2014).....	1033		1034	
Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria (artículo 40.9 NF 2/2014).....			1035	
Eliminación doble imposición dividendos y part.beneficios (artículo 33 NF 2/2014 y art. 25 NF 2/1997)	1036		1037	134,63
Eliminación doble imposición rentas obtenidas por la transmisión de partic.en otras entidades (art. 34 NF 2/2014)	1105		1106	
Eliminación rentas obtenidas por establecimientos permanentes (artículo 35 NF 2/2014).....	1107		1108	
Gtos. por operaciones con acciones propias, como gastos de emisión, honorarios, etc. (art. 54.3 NF 2/2014)...			1038	
Errores contables (artículo 54.3 NF 2/2014).....	1039		1040	
Operaciones a plazo (artículo 54.4 NF 2/2014).....	1041		1042	
Ajustes por rentas derivadas de operaciones con quita o espera (art. 54.10 NF 2/2014).....	1093		1094	
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (artículo 54 NF 2/2014).....	1043		1044	
Subcapitalización (artículo 47 NF 2/2014).....	1045			
Exención por reinversión (artículo 36 NF 2/2014).....	1109		1047	
Reducción de ingresos procedentes de la propiedad intelectual o industrial (artículo 37 NF 2/2014).....			1049	
Rég. de tributación empresas transporte marítimo (Capítulo II Título VI NF 2/2014).....	1050		1051	
Imputación de rentas generadas en la transmisión de buques afectos al régimen de emp. Transp. Marítimo(Cap. II Tit. VI NF 2/2014)	1052			
Imputación de rentas UTE, AIE, AEIE (capítulo III Título VI NF 2/2014).....	1053		1054	
Sociedades y Fondos de capital-riesgo (capítulo IV Título VI NF 2/2014)	1055		1056	
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (Capítulo VII Título VI NF 2/2014).....	1057		1058	
Minería e hidrocarburos (artículos 28 y 29 NF 2/2014).....	1059		1060	
Régimen fiscal de entidades de tenencia de determinados valores (DA 14ª NF 2/2014).....	1063		1064	
Régimen fiscal de entidades parcialmente exentas (art. 32.3 y 38 NF 2/2014)	1065		1066	
Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (NF 3/2004).....	1067		1068	
Cooperativas: 50% dotación obligatoria al Fondo de Reserva Obligatorio (NF 2/1997).....			1069	
Integración ajustes DT 11ª.2 DF 45/1997.....	1072		1073	
Dif. entre amortización contable y fiscal del incremento neto de valor, actualización balances DFN 1/2013			1089	
Deterioros de valor de elementos patrimoniales actualizados, actualización balances DFN 1/2013	1084		1090	
Pérdidas en transmisión de elementos patrimoniales actualizados, actualización de balances DFN 1/2013.....	1085			
Entidades con actividad cualificada de arrendamiento inmuebles (artículo 115.1 NF 2/2014)			1114	
Entidades con actividad cualificada de arrendamiento inmuebles (artículo 115.2 NF 2/2014)			1115	
Rentas derivadas de la prestación de servicios públicos locales (artículo 39.1 NF 2/2014)	1110		1111	
Rentas por la concesión de préstamos participativos (artículo 39.3 NF 2/2014)	1112		1113	
Otras correcciones (*).....	1076		1077	
Total correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.....	1078		1079	134,63

(*) Detalle de la partida "Otras correcciones"

Artículo	Detalle
1116	1117

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023

Entid. navieras en rég. de tributación de las empresas de trans. marítimo. Base imponible entidades NO sometidas al régimen espec. de empresas de trans. marítimo. Deducc.aplicables a entid. NO sometidas al reg. especial de sociedades patrimoniales

NIF B48935530	Nombre o razón social UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL
------------------	---

Base imponible previa anterior a las compensaciones y reservas	1525	855,94
Rentas positivas imputadas del artículo 48, DA 20ª y Capítulo III del Título VI	1547	
Compensación tributaria microempresas (art. 32.4 NF 2/2014)	1526	128,39
	Integración	Reducción
Reserva para fomentar la capitalización empresarial (art. 51 NF 2/2014)	1527	
Reserva especial para nivelación de beneficios (art. 52 NF 2/2014)	1528	1529
Reserva fomento emprendimiento y reforzamiento actividad productiva (art. 53 NF 2/2014)	1530	
Integración por incumplimiento reserva fomento capit.empres. (art. 51 NF 2/2014)	1531	
Integración por incumplimiento reserva nivelación beneficios (art. 52 NF 2/2014)	1532	
Integración por incumplimiento reserva emprend y reforz. act.prod. (art. 53 NF 2/2014)	1533	
Rentas derivadas de operaciones con quita y espera diferente al art. 54.10	1573	

Entidades navieras en régimen de tributación de las empresas de transporte marítimo

Base imponible previa de actividades que tributen en régimen general	1500	
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	1501	
Base imponible resultante de aplicar la escala del apartado 1 del Art. 70 de la NF 2/2014	1502	
Base imponible / Base liquidable	1503	

Base imponible / Base liquidable entidades NO sometidas al régimen especial de empresas de transporte marítimo

Base imponible previa	1504	727,55
Compensación Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores	1505	509,29
Base imponible / Base liquidable	1506	218,26

	Base imponible/Base liquidable	Tipo de gravamen
EPSV Ley 5/2012	Prestaciones artículo 24.1 Ley 5/2012	1534 0%
	Resto de prestaciones	1536 19%
Sólo sociedades en imputación de rentas	Socios residentes	1507
	Socios no residentes	1508 1509
Instituciones de inversión colectiva	rentas al tipo especial	1143 1144 1%
	rentas al tipo general	1145 1146 24%

Tipo de gravamen	1511	20,00
Cuota íntegra	1512	43,65
Ajuste por aplicación del artículo 117.3 NF 2/2014	1513	
Cuota íntegra ajustada	1514	43,65

Deducciones aplicables a entidades NO sometidas al régimen especial de sociedades patrimoniales

Deducción para fomentar la digitalización/implantación de TicketBAI	1549	
Deducción por reversión de medidas temporales	1544	
Deducciones por doble imposición	DA 20ª NF 2/2014	1548
	Artículo 60.5 NF 2/2014	1545
	Resto	1546
Deducción por inversiones realizadas por las Autoridades Portuarias	1582	
Cuota líquida	1521	43,65
Deducción cooperativas especialmente protegidas	1539	
Deducciones con límite de cuota del 35%	1522	15,28
Deducciones con límite de cuota del 70%	1523	
Deducciones con límite de cuota del 50%	1583	
Cuota efectiva	1550	28,37

Pág.18

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023

200

Cuota efectiva positiva. Deuda tributaria

NIF
B48935530

Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

Cuota efectiva de entidades no sujetas al régimen de sociedades patrimoniales.....	1550	28,37
Cuota efectiva de entidades sujetas al régimen de sociedades patrimoniales.....	1551	

Retenciones e ingresos a cuenta: ingresos financieros y otros.....	1553	102,32
Retenciones e ingresos a cuenta: arrendamiento de inmuebles.....	1554	
Retenciones e ingresos a cuenta: imputados por otras entidades.....	1555	
Diferencia positiva o negativa.....	1556	-73,95

Porcentaje correspondiente al Territorio Histórico.....	1557	100,00
		Territorio Histórico
Cuota diferencial a ingresar/a devolver.....	1558	-73,95
Pagos fraccionados.....	1572	
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE.....	1559	
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores	1560	
Intereses de demora.....	1561	
Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 2/2014.....	1541	
Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permanentes	1542	
Importe ingreso/ devolución de la declaración originaria.....	1562	
LIQUIDO A INGRESAR/ A DEVOLVER.....	1570	-73,95

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2023

Deducciones con límite del 35% sobre la cuota Norma Foral 2/2014 y Norma Foral 3/2004.
Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 2/2014

NIF
B48935530

Nombre o razón social
UNIVERSITARIO VASCO NAVARRO SL

Deducciones con límite del 35% en la cuota. Norma Foral 2/2014 y Norma Foral 3/2004

Beneficio fiscal	Descripción y contenido	Base deducción		% deducción		Importe																																																	
Art. 61	Activos no corrientes nuevos	2500	321,49	2501	10	2502	32,15																																																
Art. 61	Activos no corrientes nuevos	2615		2616	5	2617																																																	
D.A. 15	Producciones cinematográficas o audiovisuales	2506		2507	35	2508																																																	
D.A. 15	Producciones cinematográficas o audiovisuales rodadas en euskera	2604		2605	45	2606																																																	
D.A. 15	Producción extranjera largometrajes cinemat. o de obras audiovisuales	2620		2621	35	2622																																																	
D.A. 15	Edición de libros	2512		2513	5	2514																																																	
Art. 64 bis	Participación en proyectos de investigación y desarrollo o innovación tecnológica					2607																																																	
Art. 66	Creación de empleo (exclusivamente personal laboral indefinido)	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="8">Plantilla laboral indefinida</th> </tr> <tr> <th colspan="2"></th> <th colspan="2">Nº trabajadores ejercicio anterior (1)</th> <th colspan="2">Nº trabajadores ejercicio actual (2)</th> <th colspan="2">Incremento nº trabajadores (2) - (1)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Difícil inserción</td> <td>2545</td> <td></td> <td>2546</td> <td></td> <td>2547</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Resto</td> <td>2548</td> <td></td> <td>2549</td> <td></td> <td>2550</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Personas contratadas en el ejercicio con salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional</td> <td></td> <td></td> <td>Difícil inserción</td> <td>2551</td> <td>2552 x 14.000</td> <td>2553</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Resto</td> <td>2554</td> <td>2555 x 7.000</td> <td>2556</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Plantilla laboral indefinida										Nº trabajadores ejercicio anterior (1)		Nº trabajadores ejercicio actual (2)		Incremento nº trabajadores (2) - (1)		Difícil inserción	2545		2546		2547			Resto	2548		2549		2550			Personas contratadas en el ejercicio con salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional			Difícil inserción	2551	2552 x 14.000	2553					Resto	2554	2555 x 7.000	2556	
Plantilla laboral indefinida																																																							
		Nº trabajadores ejercicio anterior (1)		Nº trabajadores ejercicio actual (2)		Incremento nº trabajadores (2) - (1)																																																	
Difícil inserción	2545		2546		2547																																																		
Resto	2548		2549		2550																																																		
Personas contratadas en el ejercicio con salario superior al 1,7 del salario mínimo interprofesional			Difícil inserción	2551	2552 x 14.000	2553																																																	
			Resto	2554	2555 x 7.000	2556																																																	
Consignar una X en caso de que la deducción por creación de empleo (generación o mantenimiento) esté afectada por un ERE							2600																																																
NF 3/2004	Actividades prioritarias de mecenazgo	2588		2589		2590																																																	
NF 2/2019	Donativos, donaciones, préstamos de uso gastos en virtud de convenios de colab.	2623		2624	20	2625																																																	
NF 5/2022	Deducción al mecenazgo para la investigación básica	2612		2613	20	2614																																																	

Concepto	Generado
Total deducciones del ejercicio con límite del 35% sobre la cuota líquida generadas por la entidad.....	2591 32,15
Concepto	Importe imputado
Deducciones con límite del 35% imputadas por sociedades en régimen de imputación de rentas.....	2592
Deducciones con límite del 35% generadas en el ejercicio por sociedades fusionadas o escindidas.....	2593
TOTAL DEDUCCIONES CON LÍMITE DEL 35% DEL EJERCICIO.....	2594 32,15

Inversiones realizadas durante el ejercicio al amparo del artículo 61 de la Norma Foral 2/2014

Cuentas PGC	(a) Valor bruto contable ejercicio anterior	(b) Importe inversión	(c) Subvenciones	(d) Base deducción (b) - ((c) x (1-tg))
206 3100	1.151,08	3101	3103	3104
211 3105		3106	3108	3109
212 3110		3111	3113	3114
213 3115		3116	3118	3119
215 3120		3121	3123	3124
216 3125	5.609,63	3126	3128	3129
217 3130	14.857,67	3131	3133	3134 321,49
218 3135		3136	3138	3139
219 3140	1.099,45	3141	3143	3144
221 3145		3146	3148	3149
23+210 214+220 3150				
Totales 3151	22.717,83	(e) 321,49	Total base deducción 3156 321,49	
A. Ac. Ej. Ant. 3153	(-) 21.011,74	Pérd. det. valor 3160	(-)	
VC Ej. Ant. 3154	(f) 1.706,09	$\frac{(e)}{(f)} \times 100 = \frac{321,49}{1.706,09} \times 100 = 18,84 \%$		

Marque una X, en el caso de acogerse a lo establecido en el artículo 67.4 NF 2/2014

3158

Fecha de comunicación a la administración

3159

