

Declaración relativa al periodo impositivo comprendido de	90	01/01/2023	a	91	31/12/2023	S-90
---	----	------------	---	----	------------	------

DECLARANTE	C.I. B71319859	Razón o denominación social BERIBERSA SERVICIOS, S.L
	Dirección correo electrónico ANABLANCA.PENA@GRUPOLUZE.COM	Teléfono 948987153

Sello de entrada	CIFRA RELATIVA	¿ Tributa en régimen de CIFRA RELATIVA? <input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/> X		
En caso de que haya presentado documentación complementaria a la declaración indique:				
AÑO	35	Nº DE REG. DEL DOCUMENTO	36	
CARACTERES ESPECIALES	DECLARACION COMPLEMENTARIA	541		Se ha acogido a la Actualización de Balances (Disp adic 1º LF 21/2012).
	ENTIDAD INACTIVA	542		
	B.I. NEGATIVA O CERO	543		

ACTIVIDADES REALIZADAS (Por volumen de negocio)	505	ACTIVIDAD	534	I.A.E.	530	C.N.A.E.	531	% sobre el total
	PRINCIPAL:	HOSPEDAJE EN HOTELES Y MOTELES		168100		5510		96,00
	OTRAS:	RESTAURANTES DE TRES TENEDORES		167130		5310		1,00
		RESTAURANTES DE UN TENEDOR		167150		5610		1,00
		SERVICIOS EN CAFES Y BARES		167300		5630		1,00

CUENTA	Número de cuenta en que desea que se le abone si resulta A DEVOLVER:	IBAN + Entidad + Sucursal + D.C. + Número de cuenta
--------	--	---

CARACTERES DE LA DECLARACIÓN	Entidad a tipo general 28%	557		Nº de Grupo fiscal	559		Fondo de Pensiones RDLeg. 1/2002	573	
	Pequeña empresa (< 20 mill euros, TG 23%)	563	X	Sociedad dominante (Tributación consolidada)	560		Fondo de inversión de carácter financiero	574	
	Microempresa (<= 1 mill euros, TG 19%)	539		Sociedad dependiente (Tributación consolidada)	561	X	Institución de inversión colectiva inmobiliaria	575	
	Entidad art. 51.2 LFIS (TG 23%)	572		Entidad patrimonial	603		Otros Reg. Especiales	554	
	Ent. parc. exenta (tipo 23% / 19%)	550		Establecimiento Permanente	562		Forma parte de un grupo merc. (art 42 del Cód. Comercio)	571	X
	Partidos políticos art. 134 LFIS (tipo 25%)	558		Entidad de crédito	555		Opción del 0,7 % de la cuota íntegra para fines sociales (LF 7/2009)	601	
	Entidad acogida régimen fiscal DFL 2/2023	551		Entidad aseguradora	556		Opción de fraccionamiento art. 27.2 LFIS	602	
	Entidad emprendedora (DA 3º LFIS)	599		Agrupaciones de interés económico o UTE	547				
	Actividad innovadora (DA 3º.5 LFIS)	600		Entidad de capital-riesgo	565				
	Cooperativa protegida	552		Entidades dedicada al arrendamiento de viviendas	564				
	Cooperativa especialmente protegida	553		Sociedad de Garantía Recíproca	581				
	Resto de cooperativas	570		Sociedad Laboral Ley 44/2015	569				

Personal Asalariado (cifra media del ejercicio) :	Personal Fijo	1041	Personal no fijo	1042
---	---------------	------	------------------	------

Estado de cuentas: opciones contables*	Plan General de Contabilidad (RD 1514/2007)					Plan General de Contabilidad PYMES (RD 1515/2007)				
	Balance y ECPN	094	X	Mod. normal Pérdidas y ganancias	093	X	Mod. normal			
		095		Mod. abreviado	097		Mod. abreviada	098		No
							099		Sí	

\* excepto que hayan marcado las claves 555, 556, 566

### DECLARACIÓN DE LOS REPRESENTANTES LEGALES DE LA ENTIDAD

El (los) abajo firmante(s), como representante(s) legal(es) de la Entidad declarante, manifiesta(n) que todos los datos consignados se corresponden con la información contenida en los libros oficiales exigidos por la legislación mercantil y en los registros auxiliares. 241

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

Fecha <input style="width: 100%;" type="text" value="14/06/2024"/>		
Por poder,	Por poder,	Por poder,
D. <u>BERISA, BERISA, JESÚS ANGEL</u>	D. ....	D. ....
N.I.F. <u>33420258Q</u>	N.I.F. ....	N.I.F. ....

De conformidad con lo establecido en la Ley Orgánica 15/1999, de 13 de diciembre, de Protección de Datos de Carácter Personal, queda usted informado y consiente de forma expresa e inequívoca, mediante la presentación de este documento, a la incorporación de sus datos personales, a los ficheros de datos existentes en la Hacienda Foral de Navarra (Av. Carlos III, 4), cuya finalidad es la gestión, liquidación y recaudación de los diferentes tributos competencia de la Comunidad Foral de Navarra.

Documento no válido para su presentación en papel.  
Este modelo debe ser presentado obligatoriamente por vía telemática



<b>1</b>	<b>RELACIÓN DE ADMINISTRADORES, PARTICIPACIONES DIRECTAS Y OPERACIONES O SITUACIONES RELACIONADAS CON PARAÍDOS FISCALES</b>
----------	---

Relación de administradores (a cumplimentar por todas las entidades declarantes). Indicar aquellas personas o entidades que ostenten cargos de consejero, gestor, director, administrador general y otros análogos que supongan la dirección, administración o control de la entidad.  
 Identificación del representante (a cumplimentar sólo por establecimientos permanentes de contribuyentes por el impuesto sobre la renta de no residentes) 222

N.I.F.	Apellidos y nombre / Razón social	Código Provincial
33420258Q	BERISA, BERISA, JESÚS ANGEL	31

<b>2</b>	<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 IGUAL O SUPERIOR AL 5% DEL CAPITAL O AL 1% SI SE TRATASE DE VALORES QUE COTICEN EN UN MERCADO SECUNDARIO ORGANIZADO)</b>
----------	---

**2.2. Participaciones 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 organizado)** 223

N.I.F.	Apellidos y nombre / Razón social	Provincia Código	2121	Nominal (en euros)	2131	Particip %
B71330096	BERCABER SERVICIOS HOTELEROS, S.L.,	31		3.000,00		99,93

Suma de porcentajes de participación de personas o entidades en el capital de la declarante iguales o superiores al 5% o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado .....	1055	99,93
Suma de porcentajes de participación de personas o entidades en el capital de la declarante inferiores al 5% o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado .....	1051	
Suma de porcentajes de participaciones en situaciones especiales .....	1052	0,07

<b>2.3. Identificación del titular real de la entidad (Consigne, a continuación, los datos del titular real persona física de la entidad, conforme al artículo 4.2 de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo.)</b>	<b>569</b>
---	------------

N.I.F.	2182	N.I.F. extranjero	Apellidos y nombre / Razón social	2183	País de expedición del documento de identificación
33420258Q			BERISA BERISA JESUS		ES
78741836W			URZAIZ RODRIGUEZ MARIA CARMEN		ES

Nº Recibo CES: 119010370 (Pág. 3)

**4 CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2023****BALANCE ACTIVO**

<b>ACTIVO NO CORRIENTE (N, A, P)</b> .....		<b>1500</b>	1.067.315,61
<b>Inmovilizado intangible (N, A, P)</b> .....		<b>1501</b>	5.576,96
Desarrollo (N) .....	<b>1502</b>		
Concesiones (N) .....	<b>1503</b>		
Patentes, licencias, marcas y similares (N) .....	<b>1504</b>		
Fondo de Comercio (N, A, P) .....	<b>1505</b>		
Aplicaciones informáticas (N) .....	<b>1506</b>	5.576,96	
Investigación (N) .....	<b>1507</b>		
Propiedad intelectual .....	<b>1516</b>		
Otro inmovilizado intangible (N) .....	<b>1508</b>		
Resto (A, P) .....	<b>1509</b>		
<b>Inmovilizado material (N, A, P)</b> .....		<b>1511</b>	573.517,96
Terrenos (N, A, P) .....	<b>1512</b>		
Construcciones (N, A, P) .....	<b>1513</b>	32.070,73	
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N,A,P).....	<b>1514</b>	541.447,23	
Inmovilizado en curso y anticipos (N, A, P) .....	<b>1515</b>		
<b>Inversiones inmobiliarias (N, A, P)</b> .....		<b>1518</b>	
Terrenos (N, A, P) .....	<b>1519</b>		
Construcciones (N, A, P) .....	<b>1520</b>		
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)</b> .....		<b>1521</b>	281.558,98
Instrumentos de patrimonio (N, A, P) .....	<b>1522</b>		
Créditos a empresas (N) .....	<b>1523</b>	281.558,98	
Valores representativos de deuda (N) .....	<b>1524</b>		
Derivados (N) .....	<b>1525</b>		
Otros activos financieros (N) .....	<b>1526</b>		
Otras inversiones (N) .....	<b>1527</b>		
Resto (A, P) .....	<b>1528</b>		
<b>Inversiones financieras a largo plazo (N, A, P)</b> .....		<b>1531</b>	99.763,55
Instrumentos de patrimonio (N, A, P) .....	<b>1532</b>	6.005,00	
Créditos a terceros (N) .....	<b>1533</b>		
Valores representativos de deuda (N) .....	<b>1534</b>	425,22	
Derivados (N) .....	<b>1535</b>		
Otros activos financieros (N) .....	<b>1536</b>		
Otras inversiones (N) .....	<b>1537</b>	93.333,33	
Resto (A,P) .....	<b>1538</b>		
<b>Activos por impuesto diferido (N, A, P)</b> .....		<b>1541</b>	106.898,16
<b>Deudores comerciales no corrientes (N, A, P)</b> .....		<b>1542</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE (N, A, P)</b> .....		<b>1600</b>	1.008.659,65
<b>Activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)</b> .....		<b>1551</b>	
<b>Existencias (N,A,P)</b> .....		<b>1552</b>	69.081,02
Comerciales (N) .....	<b>1553</b>	68.781,02	
Materias primas y otros aprovisionamientos (N) .....	<b>1554</b>		
A largo plazo (N) .....	<b>1576</b>		
A corto plazo (N) .....	<b>1577</b>		
Productos en curso (N) .....	<b>1555</b>		
De ciclo largo de producción (N) .....	<b>1556</b>		
De ciclo corto de producción (N) .....	<b>1557</b>		
Productos terminados (N) .....	<b>1558</b>		
De ciclo largo de producción (N) .....	<b>1559</b>		
De ciclo corto de producción (N) .....	<b>1560</b>		
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N) ...	<b>1561</b>		
Anticipos a proveedores (N) .....	<b>1562</b>	300,00	

**4****CUENTAS ANUALES DEL EJ.2023****BALANCE ACTIVO**

<b>Deudores comerciales y otras a cobrar (N, A, P)</b> .....	<b>1565</b>	217.434,38
Clientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P)	<b>1566</b>	184.578,86
Clientes por ventas y prest. de servicios a largo plazo (N, A, P)	<b>1567</b>	
Clientes por ventas y prest. de servicios a corto plazo (N, A, P)	<b>1568</b>	184.578,86
Clientes empresas del grupo y asociadas (N)	<b>1569</b>	4.263,74
Deudores varios (N)	<b>1570</b>	28.564,25
Personal (N)	<b>1571</b>	27,53
Activos por impuesto corriente (N)	<b>1572</b>	
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N)	<b>1573</b>	
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P)	<b>1574</b>	
Otros deudores (A, P)	<b>1575</b>	
<b>Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)</b> .....	<b>1580</b>	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	<b>1581</b>	
Créditos a empresas (N)	<b>1582</b>	
Valores representativos de deuda (N)	<b>1583</b>	
Derivados (N)	<b>1584</b>	
Otros activos financieros (N)	<b>1585</b>	
Otras inversiones (N)	<b>1586</b>	
Resto (A, P)	<b>1587</b>	
<b>Inversiones financieras a corto plazo (N, A, P)</b> .....	<b>1590</b>	420.300,00
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	<b>1591</b>	420.000,00
Créditos a terceros (N)	<b>1592</b>	
Valores representativos de deuda (N)	<b>1593</b>	
Derivados (N)	<b>1594</b>	
Otros activos financieros (N)	<b>1595</b>	
Otras inversiones (N)	<b>1596</b>	300,00
Resto (A, P)	<b>1597</b>	
<b>Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)</b> .....	<b>1601</b>	
<b>Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N, A, P)</b> .....	<b>1602</b>	301.844,25
Tesorería (N)	<b>1603</b>	
Otros activos líquidos equivalentes (N)	<b>1604</b>	
<b>TOTAL ACTIVO (N, A, P)</b> .....	<b>1650</b>	2.075.975,26

<b>4</b>	<b>CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2023</b>	<b>BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>
----------	-------------------------------------	--

<b>PATRIMONIO NETO (N, A, P)</b> .....		<b>1700</b>	71.837,20
<b>Fondos propios (N, A, P)</b> .....		<b>1750</b>	71.837,20
<b>Capital (N, A, P)</b> .....		<b>1651</b>	3.000,00
Capital escriturado (N, A, P) .....	<b>1652</b>	3.000,00	
(Capital no exigido) (N, A, P) .....	<b>1653</b>		
<b>Prima de emisión (N, A, P)</b> .....		<b>1654</b>	
<b>Reservas (N, A, P)</b> .....		<b>1655</b>	600,00
Reserva de revalorización L.F. Actualización valores 1996 (N, A, P) .....	<b>1656</b>		
Reserva de revalorización DA 1ª LF 21/2012.....	<b>1683</b>		
Legal y estatutarias (N, A, P) .....	<b>1657</b>	600,00	
Reserva esp. Inv utilizada (L.F. 12/1993) (N, A, P) .....	<b>1658</b>		
Reserva especial para inversiones (L.F. 24/1996) (N, A, P) .....	<b>1659</b>		
Reserva especial para inversiones utilizada (L.F. 24/1996) (N, A, P) .....	<b>1660</b>		
Reserva especial para inversiones (LFIS) (N, A, P) .....	<b>1686</b>		
Reserva especial para inversiones utilizada (LFIS) (N, A, P) .....	<b>1687</b>		
Fondo especial de reserva (Ley 4/1997 y Ley 44/2015) (N, A, P) .....	<b>1661</b>		
Fondo de reserva obligatorio (L.F. 9/1994) (N, A, P) .....	<b>1663</b>		
Fondo de Reserva Obligatorio por subvenciones (L.F. 9/1994) (N, A, P) .....	<b>1685</b>		
Reserva por fondo de comercio (N, A, P) .....	<b>1665</b>		
Reserva voluntaria y otras reservas (N, A, P) .....	<b>1666</b>		
<b>(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N, A, P)</b> .....		<b>1667</b>	
<b>Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)</b> .....		<b>1668</b>	-594.850,68
Remanente (N) .....	<b>1669</b>		
Resultados negativos de ejercicios anteriores (N) .....	<b>1670</b>	-594.850,68	
<b>Otras aportaciones de socios (N, A, P)</b> .....		<b>1671</b>	895.000,00
<b>Resultados del ejercicio (N, A, P)</b> .....		<b>1672</b>	-231.912,12
<b>(Dividendo a cuenta) (N, A, P)</b> .....		<b>1673</b>	
<b>Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)</b> .....		<b>1674</b>	
<b>Ajustes por cambios de valor (N, A)</b> .....		<b>1675</b>	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.....	<b>1676</b>		
Operaciones de cobertura (N) .....	<b>1677</b>		
Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N).....	<b>1678</b>		
Diferencia de conversión (N).....	<b>1679</b>		
Otros (N) .....	<b>1680</b>		
<b>Ajustes en patrimonio neto (P)</b> .....		<b>1681</b>	
<b>Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P)</b> .....		<b>1682</b>	
<b>PASIVO NO CORRIENTE (N, A, P)</b> .....		<b>1690</b>	749.931,33
<b>Provisiones a largo plazo (N, A, P)</b> .....		<b>1691</b>	
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N).....	<b>1692</b>		
Actuaciones medioambientales (N) .....	<b>1693</b>		
Provisiones por reestructuración (N) .....	<b>1694</b>		
Otras provisiones (N) .....	<b>1695</b>		
<b>Deudas a largo plazo (N, A, P)</b> .....		<b>1701</b>	549.931,33
Obligaciones y otros valores negociables (N) .....	<b>1702</b>		
Deudas con entidades de crédito (N, A, P) .....	<b>1703</b>	548.731,33	
Acreeedores por arrendamiento financiero (N, A, P) .....	<b>1704</b>		
Derivados (N) .....	<b>1705</b>		
Otros pasivos financieros (N) .....	<b>1706</b>	1.200,00	
Otras deudas a largo plazo (A, P)..	<b>1707</b>		
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)</b> .....		<b>1708</b>	200.000,00
<b>Pasivos por impuesto diferido (N, A, P)</b> .....		<b>1709</b>	
<b>Periodificaciones a largo plazo (N, A, P)</b> .....		<b>1710</b>	
<b>Acreeedores comerciales no corrientes (N, A, P)</b> .....		<b>1711</b>	
<b>Fondo de educación, formación y promoción a largo plazo (N, A, P)</b> .....		<b>1743</b>	
<b>Deuda con características especiales a largo plazo (N, A, P)</b> .....		<b>1712</b>	

Nº Recibo CES: 119010370 (Pág. 6)

**4 CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2023****BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO**

<b>PASIVO CORRIENTE (N, A, P)</b> .....			<b>1720</b>	1.254.206,73
<b>Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)</b> .....			<b>1721</b>	
<b>Provisiones a corto plazo (N, A, P)</b> .....			<b>1722</b>	
Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	<b>1747</b>			
Otras provisiones .....	<b>1748</b>			
<b>Deudas a corto plazo (N, A, P)</b> .....			<b>1723</b>	226.398,73
Obligaciones y otros valores negociable (N) .....	<b>1724</b>			
Deudas con entidades de crédito (N, A, P) .....	<b>1725</b>	225.488,05		
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P) .....	<b>1726</b>			
Derivados (N) .....	<b>1727</b>			
Otros pasivos financieros (N) .....	<b>1728</b>	910,68		
Otras deudas a corto plazo (A, P) .....	<b>1729</b>			
<b>Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)</b> .....			<b>1731</b>	
<b>Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N, A, P)</b> .....			<b>1732</b>	1.030.575,62
Proveedores (N, A, P) .....	<b>1733</b>	346.458,97		
Proveedores a largo plazo (N, A, P) .....	<b>1734</b>			
Proveedores a corto plazo (N, A, P) .....	<b>1735</b>	346.458,97		
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N) .....	<b>1736</b>			
Acreedores varios (N) .....	<b>1737</b>	342.077,70		
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N) .....	<b>1738</b>	98.262,62		
Pasivos por impuesto corriente (N) .....	<b>1739</b>			
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N) .....	<b>1740</b>	161.933,16		
Anticipos de clientes (N) .....	<b>1741</b>	81.843,17		
Otros acreedores (A, P) .....	<b>1742</b>			
<b>Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)</b> .....			<b>1745</b>	-2.767,62
<b>Fondo de educación, formación y promoción a corto plazo</b> .....			<b>1744</b>	
<b>Deuda con características especiales a corto plazo (N, A, P)</b> .....			<b>1746</b>	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N, A, P)</b> .....			<b>1800</b>	2.075.975,26

4

CUENTAS ANUALES DEL EJ 2023

MODELO NORMAL

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

## OPERACIONES CONTINUADAS

<b>1. Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P)</b> .....			<b>1900</b>	6.966.955,64
Exportaciones a la Unión Europea (N,A,P) .....	<b>1801</b>			
Exportaciones al resto del mundo (N,A,P) .....	<b>1802</b>			
Otras ventas a Navarra (N,A,P) .....	<b>1803</b>			
Otras ventas al resto del España (N,A,P) .....	<b>1804</b>			
Prestaciones de servicios (N,A,P) .....	<b>1805</b>	6.966.955,64		
Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding (N,A,P) .....	<b>1901</b>			
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio (N)	<b>1902</b>			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros (N)	<b>1903</b>			
c) Resto (N)	<b>1904</b>			
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N,A,P) ...</b>			<b>1806</b>	
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo (N,A,P) .....</b>			<b>1807</b>	
<b>4. Aprovisionamientos (N,A,P) .....</b>			<b>1810</b>	-1.625.679,13
a) Consumo de mercaderías (N) .....	<b>1811</b>	-1.519.147,09		
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N) .....	<b>1812</b>	-130.849,26		
c) Trabajos realizados por otras empresas (N) .....	<b>1813</b>			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N) .....	<b>1814</b>	24.317,22		
<b>5. Otros ingresos de explotación (N,A,P) .....</b>			<b>1815</b>	67.926,15
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N,A,P) .	<b>1816</b>	45.072,28		
Ingresos por arrendamientos (N,A,P) .....	<b>1817</b>	45.072,28		
Resto (N,A,P) .....	<b>1818</b>			
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del del ejercicio (N,A,P) .....	<b>1819</b>	22.853,87		
<b>6. Gastos de personal (N,A,P) .....</b>			<b>1821</b>	-2.398.749,31
Sueldos, salarios y asimilados (N,A,P) .....	<b>1822</b>	-1.776.018,06		
Indemnizaciones (N,A,P) .....	<b>1824</b>	-3.402,71		
Seguridad Social a cargo de la empresa (N,A,P) .....	<b>1825</b>	-600.879,34		
Retribuciones largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N,A,P) .....	<b>1826</b>			
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N,A,P) .....	<b>1827</b>			
Otros gastos sociales (N,A,P) .....	<b>1828</b>	-18.449,20		
Provisiones (N,A) .....	<b>1829</b>			
<b>7. Otros gastos de explotación (N,A,P) .....</b>			<b>1831</b>	-3.219.319,70
a) Servicios exteriores (N) .....	<b>1833</b>	-3.206.044,44		
b) Tributos (N) .....	<b>1834</b>	-12.130,96		
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N) .....	<b>1835</b>	-1.144,30		
d) Otros gastos de gestión corriente (N) .....	<b>1837</b>			
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N) ..	<b>1905</b>			
<b>8. Amortización del inmovilizado (N,A,P) .....</b>			<b>1840</b>	-75.520,85
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N,A,P) .....</b>			<b>1841</b>	
<b>10. Excesos de provisiones (N,A,P) .....</b>			<b>1842</b>	
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N,A,P) .....</b>			<b>1843</b>	
a) Deterioros y pérdidas (N,A,P) .....	<b>1844</b>			
Deterioros (N,A,P) .....	<b>1845</b>			
Reversión de deterioros (N,A,P) .....	<b>1846</b>			
b) Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P) .....	<b>1847</b>			
Beneficios (N,A,P) .....	<b>1848</b>			
Pérdidas (N,A,P) .....	<b>1849</b>			
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de sociedades holding (N) .....	<b>1906</b>			
<b>12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N,A,P) .....</b>			<b>1851</b>	
<b>12 bis. Fondo de educación, formación y Promoción .....</b>			<b>1850</b>	
a) Dotación .....	<b>1853</b>			
b) Subvenciones, donaciones y ayudas y sanciones	<b>1854</b>			
<b>13. Otros resultados (N,A,P) .....</b>			<b>1852</b>	22.510,15



<b>4</b>	<b>CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2023</b>	<b>MODELO NORMAL</b>	<b>PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>
----------	-------------------------------------	----------------------	-----------------------------

<b>A-1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (N,A,P) .....</b>		<b>1855</b>	-261.877,05
<b>14. Ingresos financieros (N,A,P) .....</b>		<b>1856</b>	2.839,11
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio (N,A,P) ....	<b>1857</b>		
a-1) En empresas del grupo y asociadas (N,A,P) .....	<b>1858</b>		
a-2) En terceros (N,A,P) .....	<b>1859</b>		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros(N,A,P)	<b>1860</b>	2.839,11	
b-1) De empresas del grupo y asociadas (N,A,P) .....	<b>1861</b>	2.823,62	
b-2) De terceros (N,A,P) .....	<b>1862</b>	15,49	
b-2) De socios (N,A,P) .....	<b>1888</b>		
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N,A,P) .....	<b>1863</b>		
<b>15. Gastos financieros (N,A,P) .....</b>		<b>1865</b>	-42.043,03
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N,A,P) ..	<b>1866</b>	-574,43	
b) Por deudas con terceros (N,A,P) .....	<b>1867</b>	-41.468,60	
c) Por actualización de provisiones (N,A,P) .....	<b>1868</b>		
d) Intereses y retorno obligatorio de las aportaciones al capital y de otros fondos calificados con características de deuda .....	<b>1893</b>		
<b>16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N,A,P) .....</b>		<b>1871</b>	
a) Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	<b>1869</b>		
b) Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto .....	<b>1870</b>		
<b>17. Diferencias de cambio (N,A,P) .....</b>		<b>1875</b>	
<b>18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N,A,P)</b>		<b>1876</b>	
a) Deterioros y pérdidas (N,A,P) .....	<b>1877</b>		
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo(N,A,P)	<b>1878</b>		
Deterioros, otras empresas (N,A,P) .....	<b>1879</b>		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P) .....	<b>1880</b>		
Reversión de deterioros, otras empresas (N,A,P) .....	<b>1881</b>		
b) Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P) .....	<b>1882</b>		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	<b>1883</b>		
Beneficios, otras empresas (N,A,P) .....	<b>1884</b>		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	<b>1885</b>		
Pérdidas, otras empresas (N,A,P) .....	<b>1886</b>		
<b>19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N,A,P).....</b>		<b>1896</b>	
a) Incorporación al activo de gastos financieros (N,A,P) ....	<b>1897</b>		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores(N,A,P)	<b>1898</b>		
c) resto de ingresos y gastos (N,A,P) .....	<b>1899</b>		
<b>A-2) RESULTADO FINANCIERO (N,A,P) .....</b>		<b>1889</b>	-39.203,92
<b>A-3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N,A,P) .....</b>		<b>1890</b>	-301.080,97
<b>20. Impuestos sobre beneficios (N,A,P) .....</b>		<b>1891</b>	69.168,85
<b>A-4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N) .....</b>		<b>1892</b>	-231.912,12
<b>B) OPERACION INTERRUPTIDAS</b>			
<b>21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos (N)</b>		<b>1895</b>	
<b>RESULTADO</b>			
<b>A-5) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A,P) .....</b>		<b>1950</b>	-231.912,12

<b>4</b>	<b>CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2023</b>	<b>ECPN: ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJ.</b>
----------	-------------------------------------	--

RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A) .....	<b>1951</b>	-231.912,12
---	-------------	-------------

**INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO**

Por valoración de instrumentos financieros (N, A) .....	<b>2501</b>	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.....	<b>2502</b>	
Otros ingresos/gastos (N) .....	<b>2503</b>	
	<b>2504</b>	
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A) .....	<b>2505</b>	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A) .....	<b>2506</b>	
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N, A) .....	<b>2507</b>	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A) .....	<b>2508</b>	
Diferencias de conversión (N, A) .....	<b>2509</b>	
Efecto impositivo (N, A) .....		

TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (N, A) .....	<b>2510</b>	
---	-------------	--

Por valoración de instrumentos financieros (N, A) .....	<b>2515</b>	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.....	<b>2516</b>	
Otros ingresos/gastos (N) .....	<b>2517</b>	
	<b>2520</b>	
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A) .....	<b>2521</b>	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A) .....	<b>2523</b>	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A) .....	<b>2524</b>	
Diferencias de conversión (N, A) .....	<b>2525</b>	
Efecto impositivo (N, A) .....		

TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A) .....	<b>2526</b>	
---	-------------	--

TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N, A) .....	<b>2530</b>	-231.912,12
--	-------------	-------------

**4 CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2023 ECPN: ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN PATRIMONIO NETO**

Parte 1 de 2

----- CAPITAL (N, A, P) -----  
 Escriturado (No exigido)

Prima de emisión (N, A, P)

Reservas (N,A,P)

( Acciones y participac . en patrimonio propias ) (N, A, P)

Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)

Otras aportaciones de socios (N, A, P)

2551	3.000,00	2552	2553	2554	2555	2556	-700.388,88	2557	895.000,00
2565		2566	2567	2568	2569	2570		2571	
2579		2580	2581	2582	2583	2584		2585	

**SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022 (N, A, P)** .....  
 Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2022 y anteriores (N,A,P)...  
 Ajustes por errores del ejercicio 2022 y anteriores (N, A, P).....

2593	3.000,00	2594	2595	2596	2597	2598	-700.388,88	2599	895.000,00
2607		2608	2609	2610	2611	2612		2613	
2621		2622	2623	2624	2625	2626		2627	
2635		2636	2637	2638	2639	2640		2641	
2649		2650	2651	2652	2653	2654		2655	
2663		2664	2665	2666	2667	2668		2669	
2677		2678	2679	2680	2681	2682		2683	
2691		2692	2693	2694	2695	2696		2697	
2705		2706	2707	2708	2709	2710		2711	
2719		2720	2721	2722	2723	2724		2725	
2733		2734	2735	2736	2737	2738		2739	
2747		2748	2749	2750	2751	2752		2753	
2761		2762	2763	2764	2765	2766		2767	
2775		2776	2777	2778	2779	2780		2781	
2789		2790	2791	2792	2793	2794	105.538,20	2795	
2817		2818	2819	2820	2821	2822		2823	
2831		2832	2833	2834	2835	2836	105.538,20	2837	

**Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2023 (N, A, P)** .....  
 Total ingresos y gastos reconocidos (N, A).....  
 Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P).....  
 Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....  
 Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....  
 Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....  
 Operaciones con socios o propietarios (N, A, P).....  
 Aumentos de capital (N, A, P).....  
 (-) Reducciones de capital (N, A, P).....  
 Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N).....  
 (-) Distribución de dividendos (N) .....  
 Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)....  
 Incremento (reducción) de patr.neto resultante de una combinación de negocios (N) .....  
 Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P).....  
 Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P).....  
 Movimiento de la reserva de revalorización.....  
 Otras variaciones .....

2803	3.000,00	2804	2805	2806	2807	2808	-594.850,68	2809	895.000,00
------	----------	------	------	------	------	------	-------------	------	------------

**Saldo, final del ejercicio 2023 (N, A, P)**.....

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

**4 CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2023 ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN PATRIMONIO NETO**

Parte 2 de 2

	Resultado del ejercicio (N, A, P)	Dividendo a cuenta (N, A, P)	Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)	Ajustes por cambios de valor (N, A)	Ajustes en patrimonio neto (P)	Subvenciones donaciones y legados recibidos (N, A, P)	Total (N, A, P)
<b>SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2022 (N, A, P)</b>	<b>2558</b> 105.538,20	<b>2559</b>	<b>2560</b>	<b>2561</b>	<b>2562</b>	<b>2563</b>	<b>2564</b> 303.749,32
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2022 y anteriores (N, A, P).....	<b>2572</b>	<b>2573</b>	<b>2574</b>	<b>2575</b>	<b>2576</b>	<b>2577</b>	<b>2578</b>
Ajustes por errores del ejercicio 2022 y anteriores (N, A, P).....	<b>2586</b>	<b>2587</b>	<b>2588</b>	<b>2589</b>	<b>2590</b>	<b>2591</b>	<b>2592</b>
<b>Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2023 (N, A, P)</b>	<b>2600</b> 105.538,20	<b>2601</b>	<b>2602</b>	<b>2603</b>	<b>2604</b>	<b>2605</b>	<b>2606</b> 303.749,32
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A).....	<b>2614</b> -231.912,12	<b>2615</b>	<b>2616</b>	<b>2617</b>		<b>2619</b>	<b>2620</b> -231.912,12
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P).....	<b>2628</b>	<b>2629</b>			<b>2632</b>	<b>2633</b>	<b>2634</b>
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	<b>2642</b>	<b>2643</b>			<b>2646</b>	<b>2647</b>	<b>2648</b>
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P).....	<b>2656</b>	<b>2657</b>			<b>2660</b>	<b>2661</b>	<b>2662</b>
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P).....	<b>2670</b>	<b>2671</b>			<b>2674</b>	<b>2675</b>	<b>2676</b>
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P).....	<b>2684</b>	<b>2685</b>	<b>2686</b>	<b>2687</b>	<b>2688</b>	<b>2689</b>	<b>2690</b>
Aumentos de capital (N, A, P).....	<b>2698</b>	<b>2699</b>	<b>2700</b>	<b>2701</b>	<b>2702</b>	<b>2703</b>	<b>2704</b>
(-) Reducciones de capital (N, A, P).....	<b>2712</b>	<b>2713</b>	<b>2714</b>	<b>2715</b>	<b>2716</b>	<b>2717</b>	<b>2718</b>
Conversión de pasivos financ. en patr. neto (conversión de obligac. condonaciones de deudas) (N).....	<b>2726</b>	<b>2727</b>	<b>2728</b>	<b>2729</b>		<b>2731</b>	<b>2732</b>
(-) Distribución de dividendos (N).....	<b>2740</b>	<b>2741</b>	<b>2742</b>	<b>2743</b>		<b>2745</b>	<b>2746</b>
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)....	<b>2754</b>	<b>2755</b>	<b>2756</b>	<b>2757</b>		<b>2759</b>	<b>2760</b>
Incremento (reducción) de patr.neto resultante de una combinación de negocios (N).....	<b>2768</b>	<b>2769</b>	<b>2770</b>	<b>2771</b>		<b>2773</b>	<b>2774</b>
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P).....	<b>2782</b>	<b>2783</b>	<b>2784</b>	<b>2785</b>	<b>2786</b>	<b>2787</b>	<b>2788</b>
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P).....	<b>2796</b> -105.538,20	<b>2797</b>	<b>2798</b>	<b>2799</b>	<b>2800</b>	<b>2801</b>	<b>2802</b>
Movimientos de la reserva de revalorización .....	<b>2824</b>	<b>2825</b>	<b>2826</b>	<b>2827</b>	<b>2828</b>	<b>2829</b>	<b>2830</b>
Otras variaciones .....	<b>2838</b> -105.538,20	<b>2839</b>	<b>2840</b>	<b>2841</b>	<b>2842</b>	<b>2843</b>	<b>2844</b> 0,00
<b>Saldo, final del ejercicio 2023 (N, A, P)</b> .....	<b>2810</b> -231.912,12	<b>2811</b>	<b>2812</b>	<b>2813</b>	<b>2814</b>	<b>2815</b>	<b>2816</b> 71.837,20

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

<b>6</b>	<b>DETERMINACIÓN DE LA BASE IMPONIBLE</b>
----------	---

**RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS** ..... 

<b>610</b>	-231.912,12
------------	-------------

	Aumentos	Disminuciones
<b>Correcciones por Impuesto sobre Sociedades</b> .....	<b>618</b>	<b>671</b> 69.168,85

**Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades** ..... 

<b>614</b>	-301.080,97
------------	-------------

	Aumentos	Disminuciones
<b>Ajustes</b> .....	<b>630</b> 605,00	<b>640</b>

**BASE IMPONIBLE** (antes de compensación de bases liquidables negativas) ..... 

<b>650</b>	-300.475,97
------------	-------------

<b>50% Dotación obligatoria F.R.O. y F.R.O por subv. (art. 13.5 Ley Foral 9/1994)</b>	<b>672</b>	
<b>Reducción entidades emprendedoras</b>	<b>064</b>	

Pendiente al inicio del ejercicio 2023 Compensada en el ejercicio 2023 Pendiente para ejercicios futuros

	1101		666		1102	
Base Liquidable negativa de 2008						
Base Liquidable negativa de 2009						
Base Liquidable negativa de 2010						
Base Liquidable negativa de 2011						
Base Liquidable negativa de 2012						
Base Liquidable negativa de 2013						
Base Liquidable negativa de 2014						
Base Liquidable negativa de 2015						
Base Liquidable negativa de 2016						
Base Liquidable negativa de 2017		115.435,19				115.435,19
Base Liquidable negativa de 2018						
Base Liquidable negativa de 2019						
Base Liquidable negativa de 2020		303.310,63				303.310,63
Base Liquidable negativa de 2021						
Base Liquidable negativa de 2022						

**COMPENSACIÓN** (bases liquidables negativas de ejercicios anteriores) ..... 

<b>660</b>	
------------	--

**BASE LIQUIDABLE PREVIA** ..... 

<b>670</b>	-300.475,97
------------	-------------

Nº Recibo CES: 119010370 (Pág. 13)

C.I.	B71319859	Razón o denominación social BERIBERSA SERVICIOS, S.L	IS-23
------	-----------	---	-------

<b>6</b>	<b>DETERMINACIÓN DE LA BASE IMPONIBLE</b>
----------	---

Ajustes			
		Aumentos	Disminuciones
Cambio de criterios contables (art. 15.3.2º LFIS)	624		644
Operaciones a plazos o con precio aplazado (art. 15.4 LFIS)	625		645
Reversión del deterioro del valor de elementos patrimoniales (art. 15.6 LFIS)	924		925
Rentas negativas (art. 15.9 y 15.10 LFIS)	1020		1021
Ajustes por rentas derivadas de operaciones de quita o espera (art. 15.11 LFIS)	1022		1023
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (art. 15 LFIS)	928		929
Diferencias entre amortización contable y fiscal (art. 16.1 y 17 LFIS)	635		637
Amortización acelerada pequeñas empresas (art. 16.7 LFIS)	673		647
Libertad de amortización de inmovilizado afecto a actividades de I+D (art. 18.1.a LFIS)	617		628
Libertad de amortización gastos de I+D (art. 18.1.b LFIS)	619		629
Resto de supuestos de libertad de amortización (art. 18.1.c, d y e LFIS y art. 27.2 LF 9/1994)	631		632
Ajustes por operaciones de arrendamiento financiero (art. 19 LFIS)	622		639
Pérdidas por deterioro de los créditos derivadas de posibles insolvencias (art. 20.1 LFIS)	930		931
Pérdid. deteri. inm. material, inv. inmov. e inm. intang. inclui. fondo comer (art. 20.2.a y DT 5ª LFIS)	615		616
Pérdid. deteri. valor. represen. partic. capital o fondos propios enti. (art. 20.2.b y DT 7ª.1 y 2 LFIS)	932		933
Pérdidas por deterioro de valores representativos de deuda (art. 20.2.c y DT 5ª LFIS)	934		935
Provisiones y gastos por pensiones (art. 22 LFIS)	936		937
Otras provisiones no deducibles fiscalmente (art. 21 LFIS)	613		643
Operaciones realizadas con paraísos fiscales (art. 23.1.f LFIS)	962		961
Gastos financieros no deducibles (art. 23.1.g LFIS)	667		668
Asimetrías híbridas (art. 23 bis LFIS)	1401		1402
Péridid. por deterioro valores repres. partic. capital o fondos prop. entidades (art. 23.1.k LFIS)	918		1013
Disminución de valor originada por criterio de valor razonable (art. 23.1.l LFIS)	919		1014
Gastos no deducibles por relaciones públicas y regalos (art. 23.2 LFIS)	1035		
Gastos no deducibles derivados de la utilización de vehículos (art. 23.3 LFIS)	1036		
Otros gastos fiscalmente no deducibles (art. 23 LFIS y 17 LF 9/1994)	620	605,00	
Lim. en deducibilidad determ. gastos financieros e imput. a socios entidades art. 87 (art.24 LFIS)	678	0,00	679 0,00
Revalorizaciones contables (art. 25.2 LFIS)	956		957
Transmisiones lucrativas y societarias: aplicación valor normal de mercado (art. 25.4 LFIS)	623		642
Efectos valoración contable diferente a la fiscal (art. 26 LFIS)	1024		1025
Cambios de residencia y otras operaciones (art. 27 LFIS)	1026		1027
Operaciones vinculadas: aplicación valor normal mercado (art.28 LFIS)	1028		1029
Adquisiciones a título lucrativo (art. 25.4 a LFIS)	926		927
Exención dividen. y partici. benefic. valores ent. resid. y no resid. (art 35.1 LFIS)	1037		1038
Exención rentas deriv. trans. valores ent. resid. y no resid. (art. 35.4 y 35.6 LFIS)	1039		1040
Exención de rentas en el extranjero (art. 36 LFIS)	1030		1031
Exención por reinversión (art. 37 LFIS)			636
Gastos no deducibles por incompatibilidad con exención por reinversión (art. 37.8 LFIS)	966		
Reducción de rentas procedentes de determinados activos intangibles (art. 39 LFIS)			976
Ayudas no integrables en la base imponible (art. 40 LFIS)			1032
Obra benéfico-social de las cajas de ahorro y fundaciones bancarias (art. 41 LFIS)	974		975
Impto. extranj. suport. contrib., no deduc. afecta rentas deduc. doble impos. (art. 56.2 LFIS)	1033		
Impto. extranj. sobre benef. se pagan dividen. deduc. doble impos. intern. (art. 57.1 LFIS)	1034		
Transparencia fiscal internacional (Cap. II del Tit. VIII LFIS)	940		941
Agrupaciones de Interés Económico y U.T.E.s (Cap. III del Tit. VIII LFIS)	674		675
Entidades capital-riesgo y socied. de promoción empresas (Cap. V del Tit. VIII y DT 23ª LFIS)	942		943
Particip. en Instituciones de Inversión Colectiva constituidas en paraísos fiscales (art. 97 LFIS)	944		945
Valoración bienes y derechos. Rég. especial oper. reestruct. (Cap. VIII del Tit. VIII LFIS)	627		648
Régimen de entidades parcialmente exentas (Cap. IX del Tit. VIII LFIS)	938		939
Régimen fiscal de las fundaciones y actividades de patrocinio (DFL 2/2023)	626		646
Coop.: Fondo de educación y promoción (art. 15.2 y 16.4 Ley Foral 9/1994)	950		
Coop.: Fondo reserva oblig. y Fondo reserva oblig. por subven. (Incump., art. 16.4 LF 9/1994)	948		
Coop.: Otros ajustes específicos derivados de su régimen fiscal (LF 9/1994)	952		953
Entidades rég. atribución rentas constit. extranj. con presen. en territ. español (art 38 LIRNR)	970		971
Correc. result. cont. considerar requisitos o calific. cont. ref. al grupo fiscal (art. 104.1.a LFIS)	1043		1044
B. I. negat. gen. dentro grupo fiscal por ent. trans. que hayan sido compens. (art. 105.1ª LFIS)	1045		1046
Eliminaciones pendientes de incorporar de sociedades que dejen de pertenecer a un grupo	1047		1048
Eliminaciones e incorporaciones correspondientes a la entidad	1049		1050
Otras correcciones al resultado contable	621		638
<b>TOTAL CORRECCIONES DEL RESULTADO CONTABLE</b>	<b>630</b>	<b>605,00</b>	<b>640</b>

Nº Recibo CES: 119010370 (Pág. 14)

C.I.	B71319859	Razón o denominación social	BERIBERSA SERVICIOS, S.L	IS-23
------	-----------	-----------------------------	--------------------------	-------

<b>9</b>	<b>DETALLE DE CONCEPTOS Y NOTAS MARGINALES</b>
----------	--

<b>9. 1. OTROS RESULTADOS (Pérdidas) (Código 1852)</b>	282
--	-----

3311	Concepto	3321	Importe
	GASTOS EXCEPCIONALES		605,00
	TOTAL	<b>3330</b>	605,00

<b>9. 1. OTROS RESULTADOS (Beneficios) (Código 1852)</b>	283
--	-----

4181	Concepto	4191	Importe
	INGRESOS EXCEPCIONALES		23.115,15
	TOTAL	<b>4200</b>	23.115,15

<b>9.2. DETALLE DE OTRAS CORRECCIONES AL RESULTADO CONTABLE (Disminuciones) (Código 638)</b>	284
--	-----

6361	Concepto	6371	Importe
	TOTAL	<b>6380</b>	

<b>9.2. DETALLE DE OTRAS CORRECCIONES AL RESULTADO CONTABLE (Aumentos) (Código 621)</b>	285
---	-----

6191	Concepto	6201	Importe
	TOTAL	<b>6210</b>	

C.I. B71319859	Razón o denominación social BERIBERSA SERVICIOS, S.L	IS-23
-------------------	---	-------

<b>9</b>	<b>DETALLE DE CONCEPTOS Y NOTAS MARGINALES</b>
----------	--

<b>9.3. DETALLE DE AJUSTES POR OPERACIONES DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (Códigos 622 y 639)</b>											286
6400	Denominación de los bienes	6411	Valor al contado del bien	6422	Año de adq.	6433	Amort. Contable (Ac.)	6444	Amort. Fiscal (Af.)	6455	Dif. Temporal (Ac.-Af.)
<b>TOTAL .....</b>								<b>6220</b>			

<b>9.4. GRUPOS DE SOCIEDADES, ART. 42 CÓDIGO DE COMERCIO INCLUIDAS ENTIDADES DE CRÉDITO Y ASEGURADORAS</b>
--

Importe neto de la cifra de negocios del conj. de las entidades del grupo en el ej. 2023.....	<b>6500</b>	16.019.732,76
---	-------------	---------------

N.I.F. de las entidades del grupo	658
-----------------------------------	-----

<b>1</b>	B71313753 - BERICATO, S.L.	<b>18</b>	
<b>2</b>	B42167296 - BERSASORIA SERVICIOS, S.L	<b>19</b>	
<b>3</b>	B71319859 - BERIBERSA SERVICIOS, S.L	<b>20</b>	
<b>4</b>	B31620594 - VICASTELAR S.L	<b>21</b>	
<b>5</b>	B71416713 - CUBERATO SERVICIOS, S.L.	<b>22</b>	
<b>6</b>	B71330096 - BERCABER SERVICIOS HOTELEROS, SL.	<b>23</b>	
<b>7</b>	B71430318 - ELCABE EVENTOS Y SERVICIOS SL	<b>24</b>	
<b>8</b>		<b>25</b>	
<b>9</b>		<b>26</b>	
<b>10</b>		<b>27</b>	
<b>11</b>		<b>28</b>	
<b>12</b>		<b>29</b>	
<b>13</b>		<b>30</b>	
<b>14</b>		<b>31</b>	
<b>15</b>		<b>32</b>	
<b>16</b>		<b>33</b>	
<b>17</b>		<b>34</b>	

Nº Recibo CES: 119010370 (Pág. 16)





<b>9</b>	<b>DETALLE DE CONCEPTOS Y NOTAS MARGINALES</b>
----------	--

<b>8. GASTOS POR RELACIONES PÚBLICAS, POR USOS Y COSTUMBRES CON EL PERSONAL, PROMOCIÓN DE VENTAS, REGALOS Y VEHÍCULOS DE TURISMO</b>
--

**Gastos relativos a servicios de restauración, hostelería, viajes y desplazamientos (art. 23.2.a) de la LFIS)**

Gastos totales contabilizados	<b>2200</b>	
Límite del 50% de los gastos	<b>2201</b>	
Límite máximo del 1% del importe neto de la cifra de negocios	<b>2202</b>	69.669,56
Gastos fiscalmente deducibles	<b>2203</b>	
Gastos fiscalmente no deducibles	<b>2204</b>	

**Gastos por regalos y demás obsequios (art. 23.2.b) de la LFIS)**

Gastos totales contabilizados	<b>2205</b>	
Gastos fiscalmente deducibles	<b>2206</b>	
Gastos fiscalmente no deducibles	<b>2207</b>	

**Gastos derivados de la utilización de vehículos automóviles y sus remolques, ciclomotores y motocicletas (art. 23.3 a) y b) de la LFIS)**

Gastos totales contabilizados	<b>2208</b>	
Gastos fiscalmente deducibles	<b>2209</b>	
Gastos fiscalmente no deducibles	<b>2210</b>	

<b>1. GASTOS DERIVADOS DE LA UTILIZACIÓN DE VEHÍCULOS</b>	<b>626</b>
---	------------

		<b>TOTALES</b>	<b>626</b>
Gastos contabilizados por arrendamiento, cesión o amortización	<b>2229</b>		
Gastos por arrendamiento, cesión o amortización fiscalmente deducibles	<b>2231</b>		
Gastos por arrendamiento, cesión o amortización fiscalmente no deducibles	<b>2232</b>		
Resto de gastos derivados de la utilización del vehículo contabilizados	<b>2233</b>		
Gastos no deducibles por aplicación del límite previsto en el artículo 13 R.I.S	<b>2240</b>		
Resto de gastos derivados de la utilización del vehículo fiscalmente deducibles	<b>2235</b>		
Resto de gastos derivados de la utilización del vehículo fiscalmente no deducibles	<b>2236</b>		
Gastos no deducibles por aplicación del límite por persona/año para los gastos de arrendamiento, cesión o amortización	<b>2227</b>		
Gastos no deducibles por aplicación del límite por persona/año para el resto de gastos derivados de la utilización del vehículo	<b>2228</b>		

<b>2. GASTOS IMPUTADOS POR LA UTILIZACIÓN DE VEHÍCULOS</b>	<b>627</b>
--	------------

<b>2237</b>	Matrícula	Apellidos y Nombre	<b>2238</b>	Importe imputado como retribución en especie

Nº Recibo CES: 119010370 (Pág. 18)

# 12 DEDUCCIONES

## 11. APLICACIÓN EN ESTE EJERCICIO DE LAS DEDUCCIONES

### Régimen general (con límite de cuota, art. 67.4 L.F.I.S.)

Año	Deducción pte. / deducción generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación
2008	5590	5591	
2009	5600	5601	5602
2010	5610	5611	5612
2011	5620	5621	5622
2012	5630	5631	5632
2013	5850	5851	5852
2014	5860	5861	5862
2015	5870	5871	5872
2016	5880	5881	5882
2017	5890	5891	5892
2018	5900	5901	5902
2019	5910	5911	5912
2020	5920	5921	5922
2021	5930	5931	5932
2022	5940	5941	5942
2023	5960	5961	5962
		5963	596
			16.347,74

### Inversiones en Regímenes Especiales y otras deducciones aplicables sin límite de cuota art. 67.4 L.F.I.S.

Año	Deducción pte. / deducción generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación
2008	5640	5641	
2009	5650	5651	5652
2010	5660	5661	5662
2011	5670	5671	5672
2012	5680	5681	5682
2013	5690	5691	5692
2014	5700	5701	5702
2015	5710	5711	5712
2016	5720	5721	5722
2017	5730	5731	5732
2018	5740	5741	5742
2019	5750	5751	5752
2020	5760	5761	5762
2021	5770	5771	5772
2022	5780	5781	5782
2023	5790	5791	5792
		5964	586
			888,23

### Creación de empleo

Año	Deducción pte. / deducción generada	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación
2008	5596	5597	
2009	5606	5607	5608
2010	5616	5617	5618
2011	5626	5627	5628
2012	5636	5637	5638
2013	5856	5857	5858
2014	5866	5867	5868
2015	5876	5877	5878
2016	5886	5887	5888
2017	5896	5897	5898
2018	5906	5907	5908
2019	5916	5917	5918
2020	5926	5927	5928
2021	5936	5937	5938
		5708	585

**Límite del 25% de la cuota líquida restante**

En el caso de existir más datos, cumplimentar el resto en hojas aparte en idéntico formato al facilitado en este modelo

<b>13</b>	<b>MATERIALIZACIÓN RESERVA ESPECIAL PARA INVERSIONES (L.F. 26/2016)</b>							
-----------	---	--	--	--	--	--	--	--

MATERIALIZACIÓN R.E.I. DE 2018 DE OTRAS EMPRESAS DEL GRUPO FISCAL EN 2023 *								616
7063	Descripción de los bienes	Nombre o razón social del suministrador	7064	Fecha Adquisición	7065	Importe inversión	7066	Nif entidad dota reserv. especial
1.								
2.								
3.								
TOTAL				725				

MATERIALIZACIÓN R.E.I. DE 2019 DE OTRAS EMPRESAS DEL GRUPO FISCAL EN 2023 *								596
7043	Descripción de los bienes	Nombre o razón social del suministrador	7044	Fecha Adquisición	7045	Importe inversión	7046	Nif entidad dota reserv. especial
1.								
2.								
3.								
TOTAL				716				

MATERIALIZACIÓN R.E.I. DE 2020 DE OTRAS EMPRESAS DEL GRUPO FISCAL EN 2023 *								583
7023	Descripción de los bienes	Nombre o razón social del suministrador	7024	Fecha Adquisición	7025	Importe inversión	7026	Nif entidad dota reserv. especial
1.								
2.								
3.								
TOTAL				723				

MATERIALIZACIÓN R.E.I. DE 2021 DE OTRAS EMPRESAS DEL GRUPO FISCAL EN 2023 *								509
7002	Descripción de los bienes	Nombre o razón social del suministrador	7012	Fecha Adquisición	7022	Importe inversión	7032	Nif entidad dota reserv. especial
1.								
2.								
3.								
TOTAL				707				

MATERIALIZACIÓN R.E.I. DE 2022 DE OTRAS EMPRESAS DEL GRUPO FISCAL EN 2023 *								510
7042	Descripción de los bienes	Nombre o razón social del suministrador	7052	Fecha Adquisición	7062	Importe inversión	7072	Nif entidad dota reserv. especial
1.		Ver Anexo						
2.								
3.								
TOTAL				708		170.066,48		

\* Para el caso de que la materialización se haga en otra entidad del grupo fiscal (art. 107. 2 L.F.I.S.)

**13 MATERIALIZACIÓN RESERVA ESPECIAL PARA INVERSIONES (L.F. 26/2016)**

**MATERIALIZACIÓN R.E.I. DE 2022 DE OTRAS EMPRESAS DEL GRUPO FISCAL EN 2023 \***

510

7042	Descripción de los bienes	Nombre o razón social del suministrador	7052	Fecha de adquisición	7062	Importe de la inversión	7072	NIF de la entidad que dotó la reserva especial
	CONSTRUCCIONES	VARIOS		31/12/2023		32.070,73		B71313753
	INSTALACIONES TÉCNICAS	VARIOS		31/12/2023		75.419,00		B71313753
	MAQUINARIA	VARIOS		31/12/2023		23.757,20		B71313753
	MOBILIARIO	VARIOS		31/12/2023		36.337,14		B71313753
	EPI	VARIOS		31/12/2023		2.482,41		B71313753

<b>14</b>	<b>EXENCIONES POR REINVERSIÓN, DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN, BONIFICACIONES SOBRE LA CUOTA (III)</b>
-----------	--

<b>EXENCIÓN POR REINVERSIÓN: Reinversiones materializadas en el ejercicio</b>										289
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

7150	Fecha adquisición	7155	Fecha en la que se materializa	Nombre o razón social del suministrador	7160	Denominación bienes de reinversión	7170	Importe reinversión	7180	Observaciones	
TOTAL ...							7179				

<b>DEDUCCIÓN POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERSOCIETARIA</b>		
Tipo de gravamen de 2023	4090	23,00

Deducción por doble imposición interna 2023 (DT 9ª LF 26/2016 y art.34 LF 9/1994)		
Modalidades de deducción	Base deducción (Ing. Integro)	Deducción gen. en 2023
Base al tipo del 5/10%	7260	7270
Base al tipo del 100%	7262	7272
Base al tipo del 18%	7264	7274
<b>Total</b>	<b>7266</b>	<b>0,00</b>

	Deducción por doble imposición interna ejercicios anteriores	Deducción pendiente (según tipo de gravamen de origen)	Tipo de gravamen del período de generación	Deducción aplicable en 2023 (según tipo de gravamen de 2023)	Deducción aplicada en 2023	Deducción pendiente ejercicios futuros (según tipo de gravamen de origen)
2013	Base 50 / 100%	4014	4011	4003	3997	
	Tipo 5%,10%,9%,18%	4015		4006	3998	
2014	Base 50 / 100%	4016	4012	4007	3999	3993
	Tipo 5%,10%,9%,18%	4017		4008	4000	3994
2015	Base 50 / 100%	4018	4013	4009	4001	3995
	Tipo 5%,10%,9%,18%	4019		4010	4002	3996
2016	Base 50 / 100%	4020	4034	4041	4056	4071
	Tipo 5%,10%,9%,18%	4021		4042	4057	4072
2017	Base 100%	4022	4035	4043	4058	4073
	Tipo 5%,10%,18%	4023		4044	4059	4074
2018	Base 100%	4024	4036	4045	4060	4075
	Tipo 5%,10%,18%	4025		4046	4061	4076
2019	Base 100%	4026	4037	4047	4062	4077
	Tipo 5%,10%,18%	4027		4048	4063	4078
2020	Base 100%	4028	4038	4049	4064	4079
	Tipo 5%,10%,18%	4029		4050	4065	4080
2021	Base 100%	4030	4039	4051	4066	4081
	Tipo 5%,10%,18%	4031		4052	4067	4082
2022	Base 100%	4032	4040	4053	4068	4083
	Tipo 5%,10%,18%	4033		4054	4069	4084
2023	Base 100%			4085	4087	4089
	Tipo 5%,10%,18%			4086	4088	4091
Totales				4055	4070	

<b>DEDUCCIÓN POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERNACIONAL</b>							290
7271	Referencia operación	7281	Impuesto Extranjero	7291	Ingreso Integro	7301	Gastos imputables

# 17 AUTOLIQUIDACIÓN

<b>BASE LIQUIDABLE PREVIA</b> .....	<b>002</b>	-300.475,97
<b>Sociedades Laborales</b>		
Rendimientos sujetos a tipo reducido .....	<b>004</b>	Tipo reducido .....
Rendimientos sujetos a tipo general .....	<b>005</b>	Tipo general .....
<b>REDUCCIÓN BASE IMPONIBLE: Reserva especial para inversiones</b> .....	<b>061</b>	0,00
<b>BASE LIQUIDABLE ( 002 - 061 )</b> .....	<b>007</b>	
<b>TIPO DE GRAVAMEN</b> .....	<b>003</b>	23,00 %
<small>(Si se aplican los tipos del 23% ó 19%, se señalarán con "X" la casilla 563 ó 539 respectivamente)</small>		
<b>Sujetos pasivos acogidos al régimen transitorio DT 48ª</b> .....	<b>480</b>	
<b>CUOTA ÍNTEGRA</b> .....	<b>063</b>	0,00
<b>DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN Y BONIFICACIONES</b>		
Por doble imposición interna .....	<b>011</b>	
Por doble imposición internacional .....	<b>012</b>	
Bonific. Cooperativas Especialmente Protegidas (art. 28.2. L.F. 9/1994) .....	<b>016</b>	
Bonificaciones entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas .....	<b>018</b>	
Otras bonificaciones.....	<b>014</b>	
<b>SUMA ( 011 a 018 )</b> .....	<b>019</b>	
<b>CUOTA LÍQUIDA ( 063 a 019 )</b> .....(cantidad mínima cero)	<b>020</b>	0,00
<b>TRIBUTACIÓN CUOTA MÍNIMA</b> .....	<b>430</b>	0,00
<b>TRIBUTACIÓN CUOTA MÍNIMA EFECTIVA</b> .....	<b>435</b>	0,00
<b>DEDUCCIONES POR INVERSIONES Y CREACIÓN DE EMPLEO</b>		
Inversiones en régimen general de ejercicios anteriores .....	<b>022</b>	
Creación de empleo ejercicios anteriores .....	<b>025</b>	
Inversiones en régimen general ejercicio actual .....	<b>021</b>	
Inversiones en regímenes especiales de ejercicios anteriores .....	<b>024</b>	
Inversiones en producciones cinematográficas ejercicios anteriores .....	<b>039</b>	
Participación en proyectos de I+D+i de ejercicios anteriores .....	<b>072</b>	
Inversiones de I+D+i de ejercicios anteriores .....	<b>023</b>	
Inversiones en regímenes especiales ejercicio actual .....	<b>028</b>	
Inversiones en producciones cinematográficas ejercicio actual .....	<b>030</b>	
Participación en proyectos de I+D+i del ejercicio actual .....	<b>037</b>	
Gastos I+D+i ejercicio actual .....	<b>027</b>	
<b>SUMA</b> .....	<b>029</b>	
<b>DIFERENCIA ( 020 - 029 )</b> .....(cantidad mínima cero)	<b>040</b>	0,00
<b>Retenciones e ingresos a cuenta</b> (El pago fraccionado debe reflejarse en el código <b>047</b> )		
Por arrendamiento o sub arrendamiento de inmuebles .....	<b>080</b>	
Otras retenciones e ingresos a cuenta .....	<b>081</b>	13,58
<b>DIFERENCIA ( 040 - 080 - 081 )</b> .....(con signo "-" si es negativa)	<b>045</b>	-13,58
<b>PORCENTAJE DE TRIBUTACIÓN CORRESPONDIENTE A NAVARRA</b> .....	<b>001</b>	100,0000
<b>RESULTADO ( 045 x 001 )</b> .....(con signo "-" si es negativa)	<b>046</b>	-13,58
Pago fraccionado .....	<b>047</b>	
Cuota Impuesto sobre el Valor de la Producción de la Energía Eléctrica .....	<b>048</b>	
Devolución específica por I+D (art 78 y DT 13ª LFIS).....	<b>071</b>	
Devolución específica por I+D (cifra relativa).....	<b>077</b>	
<b>IMPORTE AUTOLIQUIDACIÓN [ 046 - ( 047 + 048 + 077 ) ]</b> (con signo "-" si es negativa).....	<b>050</b>	
Incremento por pérdida de beneficios fiscales aplicados indebidamente .....	<b>032</b>	
Intereses de demora sobre importe casilla anterior .....	<b>033</b>	
<b>INCREMENTO POR PÉRDIDA DE BENEFICIOS FISCALES EJERCICIOS ANTERIORES (*) ( 032 + 033 )</b> ..	<b>031</b>	
<b>DEUDA TRIBUTARIA ( 050 + 031 )</b> .....	<b>060</b>	0,00
<b>OPCIÓN DE FRACCIONAMIENTO EN SUPUESTOS DE CAMBIO DE RESIDENCIA (art. 27.2 LFIS)</b>		
Importe integrado en la base imponible .....	<b>6820</b>	
Deuda tributaria resultante del fraccionamiento del artículo 27.2 LFIS .....	<b>6821</b>	
Primer fraccionamiento .....	<b>6822</b>	

(\*) En caso de cumplimentar esta casilla debe explicarse en hoja aparte el origen del importe consignado en la misma.

Nº Recibo CES: 119010370 (Pág. 23)

C.I. B71319859	Razón o denominación social BERIBERSA SERVICIOS, S.L	IS-23
-------------------	---	-------