

MEMORIA PYMES

ASOCIACION DE HOSTELERIA DE ESTELLA-LIZARRA EJERCICIO 2022

1- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La Empresa, ASOCIACION DE HOSTELERIA DE ESTELLA-LIZARRA, tiene por objeto social el Fomento de los Espectáculos al Aire libre en la Ciudad de Estella. Está inscrita en el Registro de Organizaciones Sindicales y Empresariales, con el número 31000278 (antiguo número de depósito NA/216) y durante el ejercicio actual solo ha realizado la actividad de organización y desarrollo de la XXIII Semana medieval de Estella-Lizarra.

2- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

I Las Cuentas Anuales se han preparado a partir de los registros contables de ASOCIACION DE HOSTELERIA DE ESTELLA-LIZARRA, siguiendo la normativa legal vigente en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

II. En la elaboración de las Cuentas Anuales se han seguido los Principios Contables obligatorios recogidos en el Plan General Contable

III. Comparación de la información. Los criterios de contabilización y los formatos de los modelos de presentación de las Cuentas Anuales no se han modificado con respecto al ejercicio anterior, permitiendo de esta forma la comparación de dichas cuentas con las del año precedente.

IV Los elementos patrimoniales de la Sociedad están recogidos en partidas únicas de Balance, no habiéndose realizado compensaciones.

V Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre. No existe.

VI Cambios en criterios contables. No se han producido.

VII Corrección de errores. No se han producido.

3- NORMAS DE VALORACIÓN

I. Inmovilizado Intangible. No existe

II. Inmovilizado material No existe

III. Inversiones Inmobiliarias No existe.

IV Permutas No se han producido

V. Activos y Pasivos Financieros Valorados por su 'Valor Razonable', considerándose este el valor de la contraprestación entregada o recibida mas los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles.

VI. Valores de capital propio en poder de la empresa No existe.

VII Existencias No existe

VIII Transacciones en moneda extranjera. No se han realizado

IX Impuesto sobre Beneficios. El Impuesto sobre Sociedades se calcula en función del Resultado del Ejercicio antes de impuestos, aumentado o disminuido por las diferencias permanentes o temporales que se pueden producir con el resultado fiscal, entendiéndose éste como la Base Imponible del citado impuesto.

X Ingresos y Gastos. Los Ingresos y los Gastos se imputan en el momento del devengo independientemente de cuando se produzca la corriente monetaria o financiera que se derive de ello, atendiendo al Principio de Devengo.

XI Provisiones y Contingencias. No se han producido.

XII Subvenciones, Donaciones y Legados. No existen

XIII Negocios Conjuntos: No se han producido

XIV. Transacciones realizadas entre partes vinculadas. No se han producido.

4- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

El movimiento que se ha producido en las Cuentas de Inmovilizado durante el ejercicio 2022 es el siguiente:

I. Inmovilizado Intangible. No existe

II. Inmovilizado Material Las partidas de Inmovilizado Material y las correspondientes a la Dotaciones de Amortización y Correcciones de Valor reflejan el siguiente detalle:

CUENTAS	SALDO 01/01/2022	ENTRADAS 2022	SALIDAS 2022	SALDO 31/12/2022
Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Instalaciones Técnicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Maquinaria	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Utilillaje	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras Instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliario	54,36	0,00	0,00	54,36
Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00
Elementos de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Otro Inmovilizado Material	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00

CUENTAS	SALDO 01/01/2021	ENTRADAS 2021	SALIDAS 2021	SALDO 31/12/2021
Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Instalaciones Técnicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Maquinaria	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Utilillaje	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras Instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliario	54,36	0,00	0,00	54,36
Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00
Elementos de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Otro Inmovilizado Material	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00

CUENTAS	DOT.AMORTIZACIÓN 2022	AMORT. ACUMULADA 2022
Construcciones	0,00	0,00
Instalaciones Técnicas	0,00	0,00
Maquinaria	0,00	3.000,00
Utilillaje	0,00	0,00
Otras Instalaciones	0,00	0,00
Mobiliario	0,00	54,36
Equipos para procesos de información	0,00	0,00
Elementos de Transporte	0,00	0,00
Otro Inmovilizado Material	0,00	10.500,00

CUENTAS	DOT.AMORTIZACIÓN 2021	AMORT.ACUMULADA 2021
Construcciones	0,00	0,00
Instalaciones Técnicas	0,00	0,00
Maquinaria	0,00	3.000,00
Utilillaje	0,00	0,00
Otras Instalaciones	0,00	0,00
Mobiliario	0,00	54,36
Equipos para procesos de información	0,00	0,00
Elementos de Transporte	0,00	0,00
Otro Inmovilizado Material	0,00	10.500,00

III. Inversiones Inmobiliarias No existen

IV. Arrendamientos Financieros No existen

5-ACTIVOS FINANCIEROS

Los Activos Financieros están valorados por su valor razonable y responden al siguiente detalle.

ACTIVO FINANCIERO	SALDO 01/01	SALDO 31/12	PLAZO
Cuentas con Asociación de Comerciantes	23.440,72	23.440,72	L/P
INVERSIONES FINAN. Participaciones Caja Rural Navarra	120,22	120,22	L/P

6-PASIVOS FINANCIEROS

No existen

7-FONDOS PROPIOS

La empresa es una Asociación sin capital inicial, sus fondos propios son el acumulado de sus resultados.

8-SITUACIÓN FISCAL

IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

CONCEPTO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	TOTAL
Resultado Contable del Ejercicio			22.116,22
Diferencias Permanentes			
Diferencias Temporales			
<i>con origen en el ejercicio</i>			0,00
<i>con origen en ejercicios anteriores</i>			0,00
Compensación de Bases Imponibles Negativas de Ejercicios Anteriores			
Base Imponible (Rdo. Fiscal)			22.119,58

9-OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La asociación tiene un saldo en la cuenta 2423, cuenta corriente con otras Asociaciones por importe 23.440,72€ a nuestro favor que en 2022 no ha devengado interés.

10- OTRA INFORMACIÓN

I. Personal empleado El Número medio de personas empleadas durante el ejercicio actual ha sido: 0 el ejercicio anterior fue 0.

II. Subvenciones, donaciones y legado Durante el presente Ejercicio la empresa ha recibido las siguientes subvenciones:

SUBVENCIÓN	ORIGEN	CARACTERÍSTICAS	IMPORTE
Desarrollo y marketing turístico para asociaciones turísticas	Gobierno de Navarra	XXIII Semana Medieval	6.000,00
(Convenio Regulador) Ayuntamiento de Estella	Ayuntamiento de Estella	Para actividades Semana Medieval y los Mercados de Antaño	85.565,00

Que ha destinado en su totalidad a la actividad de la organización y desarrollo de la XXIII Semana medieval de Estella-Lizarra.

III. Otra Información No existe ninguna otra información adicional digna de mencionar que no aparezca en los otros apartados de las cuentas anuales.

11. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

No existen partidas de naturaleza medioambiental.

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

Ejercicio 2022

Ejercicio 2021

Desde [Inicial]

Hasta Diciembre

Desde [Inicial]

Hasta Diciembre

Cuentas	Descripción	Importe 2022	Importe 2021
	A) RESULTADO DE LA EXPLOTACION		
700	1. Importe de la cifra de negocios	35.601,82	
600	4. Aprovisionamientos	-95.284,76	
740	5. Otros ingresos de explotación	91.565,00	
62, 634, 694	7. Otros gastos de explotación.	-9.468,22	-473,74
	TOTAL (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	22.413,84	-473,74
	B) RESULTADO FINANCIERO		
	13. Ingresos financieros	0,97	0,73
762	b) Otros ingresos financieros	0,97	0,73
669	14. Gastos financieros	-298,59	-10,03
	B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	-297,62	-9,30
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	22.116,22	-483,04
	RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	22.116,22	-483,04

BALANCE DE PYMES

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

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

Cuentas	Descripción	Importe 2022	Importe 2021
	ACTIVO		
	A ACTIVO NO CORRIENTE	23.560,94	120,22
2423	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	23.440,72	
250	V. Inversiones financieras a largo plazo	120,22	120,22
	B ACTIVO CORRIENTE	61.703,36	63.027,86
	II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.909,66	29,00
	1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios	1.900,00	29,00
430	a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.900,00	29,00
470	3. Otros deudores	9,66	
5523	III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		23.440,72
57	VI. Efectivo y otros activos liquidos equivalentes	59.793,70	39.558,14
	TOTAL ACTIVO (A + B)	85.264,30	63.148,08
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
	A PATRIMONIO NETO	85.264,30	63.148,08
	A-1) Fondos Propios	85.264,30	63.148,08
	III. Reservas	63.631,12	63.631,12
113	2. Otras reservas	63.631,12	63.631,12
121	V. Resultados de ejercicios anteriores	-483,04	
6, 7	VII. Resultado del ejercicio	22.116,22	-483,04
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	85.264,30	63.148,08