BALANCE DE PYMES

BP1

NIF: B71129811

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SMART NAVARRA, S. L.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

UNIDAD (1)

Euros 09001

ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (2)	EJERCICIO 2021 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000		188.226,04	217.588,83
I. Inmovilizado intangible	11100		2.854,92	10.637,28
II. Inmovilizado material	11200		119.693,14	141.273,57
III. Inversiones inmobiliarias	11300			
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400		51.000,00	51.000,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500		14.677,98	14.677,98
VI. Activos por impuesto diferido	11600			
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700			
B) ACTIVO CORRIENTE	12000		268.374,23	251.795,37
I. Existencias	12200		2.161,15	2.209,49
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300		16.770,33	33.079,04
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380		14.759,77	13.832,10
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12381			
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12382		14.759,77	13.832,10
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370			
3. Otros deudores	12390		2.010,56	19.246,94
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		9.000,00	1.000,00
IV. Inversiones financieras a corto plazo	12500			
V. Periodificaciones a corto plazo	12600		-4.284,22	215.506,84
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700		244.726,97	
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000		456.600,27	469.384,20

(1) Todos los documentos que integran las cuentas anuales se elaborarán expresando sus valores en euros.
(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(3) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

BALANCE DE PYMES

BP2.1

NIF: B71129811

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SMART NAVARRA, S. L.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		333.693,48	273.839,49
A-1) Fondos propios	21000		330.022,20	273.839,49
I. Capital	21100		3.100,00	3.100,00
1. Capital escriturado	21110		3.100,00	3.100,00
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300		270.739,49	163.770,67
1. Reserva de capitalización	21350			
2. Otras reservas	21360		270.739,49	163.770,67
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500			
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700		56.182,71	106.968,82
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
A-2) Ajustes en patrimonio neto	22000			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		3.671,28	
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			27.276,42
I. Provisiones a largo plazo	31100			
II. Deudas a largo plazo	31200			27.276,42
1. Deudas con entidades de crédito	31220			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			27.276,42
3. Otras deudas a largo plazo	31290			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

BALANCE DE PYMES

BP2.2

NIF: B71129811

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SMART NAVARRA, S. L.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
C) PASIVO CORRIENTE	32000		122.906,79	168.268,29
I. Provisiones a corto plazo	32200			
II. Deudas a corto plazo	32300		26.688,57	51.588,77
1. Deudas con entidades de crédito	32320			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	32330		27.276,37	3.510,19
3. Otras deudas a corto plazo	32390		-587,80	48.078,58
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		96.218,22	108.201,81
1. Proveedores	32580		6.530,85	7.693,11
a) Proveedores a largo plazo	32581			
b) Proveedores a corto plazo	32582		6.530,85	7.693,11
2. Otros acreedores	32590		89.687,37	100.508,70
V. Periodificaciones a corto plazo	32600			8.477,71
VI. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		456.600,27	469.384,20

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACION COMO DEPOSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

PP

NIF: B71129811

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SMART NAVARRA, S. L.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (1)	EJERCICIO 2021 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		1.263.041,07	1.154.632,37
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400		-138.606,68	-105.765,23
5. Otros ingresos de explotación	40500		29.057,23	68.967,54
6. Gastos de personal	40600		-410.660,37	-280.914,16
7. Otros gastos de explotación	40700		-622.257,44	-672.603,27
8. Amortización del inmovilizado	40800		-43.666,10	-40.460,45
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900			
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100		-6.281,14	
12. Otros resultados	41300			-1.785,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	49100		70.626,57	122.071,80
13. Ingresos financieros	41400		1,57	2,62
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
b) Otros ingresos financieros	41490		1,57	2,62
14. Gastos financieros	41500		-3.361,20	-3.474,41
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600			
16. Diferencias de cambio	41700			
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800			
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100			
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110			
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120			
c) Resto de ingresos y gastos	42130			
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	49200		-3.359,63	-3.471,79
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300		67.266,94	118.600,01
19. Impuestos sobre beneficios	41900		-11.084,23	-11.631,19
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	49500		56.182,71	106.968,82

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
(2) Ejercicio anterior.

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

SMART NAVARRA, S.L.
MEMORIA ABREVIADA
EJERCICIO 2022

1. Actividad de la Sociedad

Nuestra sociedad tiene por objeto:

La compra, venta, arrendamiento y explotación y/o intermediación en la explotación de toda clase de negocios de hostelería, asadores, cafeterías, bares, restaurantes, pubs, hoteles y complejos hoteleros, residenciales y turísticos, y de cualquier otra actividad relacionada con el ramo de hostelería.

2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

1) Imagen fiel.

a) Imagen fiel del patrimonio.

Las cuentas anuales abreviadas adjuntas han sido obtenidas de los registros contables de la Sociedad y se presentan de acuerdo con el Plan General de Contabilidad de PYMES, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa, así como de, en el caso de confeccionar el estado de flujos de efectivo, la veracidad de los flujos incorporados.

El artículo 2.1 del Real Decreto 1515/2007 establece que podrán aplicar este Plan General de Contabilidad de PYMES todas las empresas, cualquiera que sea su forma jurídica, individual o societaria, que durante dos ejercicios consecutivos reúnan, a la fecha de cierre de cada uno de ellos, al menos dos de las circunstancias siguientes:

- Que el total de las partidas del activo no supere los cuatro millones de euros.

- Que el importe neto de su cifra anual de negocios no supere los ocho millones de euros.

- Que el número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio no sea superior a 50.

Dado que la Sociedad cumple todas las condiciones establecidas referentes al total de las partidas de activo, la cifra anual de negocios y el número de trabajadores empleados, utiliza los modelos abreviados para la presentación de sus cuentas anuales.

b) Razones excepcionales de no aplicación de disposiciones legales en materia contable.
La Sociedad aplica en medida las disposiciones legales en materia contable.

c) Información complementaria adicional relativa a la imagen fiel.
La Sociedad no aporta información complementaria adicional necesaria relativa a la imagen fiel del patrimonio.

2) Principios contables no obligatorios aplicados.

La Sociedad no aplica principios contables no obligatorios

3) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

a) La sociedad no ha aplicado ningún cambio en sus estimaciones contables derivadas de aspectos críticos de valoración.

b) La Sociedad sigue en todo momento el principio de empresa en funcionamiento. Los criterios de valoración de sus activos, pasivos y patrimonio se rigen de acuerdo a este principio. La estimación de la incertidumbre por parte de la Sociedad no excede de los parámetros considerados de normalidad para el sector en el que opera.

4) Comparación de la información

a) La Sociedad no ha modificado la estructura del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias ni del estado de cambios en el patrimonio neto del ejercicio anterior.

5) Elementos recogidos en varias partidas.

No hay elementos patrimoniales, que estén registrados en dos o más partidas del balance.

6) Cambios en criterios contables.

No hay ajustes por cambios en criterios contables realizados en el ejercicio.

7) Corrección en criterios contables.

La Sociedad no ha necesitado corregir errores en sus cuentas anuales del presente ejercicio.

3. Aplicación de resultados

1.-Se propondrá en a la Junta General la aprobación de la distribución de resultados del ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2022 que se indica en la siguiente forma:

Base de Reparto	Importe
Pérdidas y Ganancias	56.182,71
Remanente	
Reserva Voluntaria	
Otras Reservas	
Total	56.182,71

Aplicación	Importe
A Reserva Legal	
A Reservas Especiales	
A Reservas Voluntarias	56.182,71
A Otras Reservas	
A Dividendos	
A Compensación de Pérdidas	
A Remanente	
A Resultados Negativos	
A Otras Aplicaciones	
Total	56.182,71

2.-Durante el presente ejercicio, la sociedad ha realizado distribución de dividendos por importe de 0,00, brutos, con cargo a Reservas Voluntarias.

3.-No hay distribución de dividendos, ni existen limitaciones para la distribución de los mismos, caso de que los hubiera. La Sociedad no tiene en su activo no corriente partidas de Fondo de Comercio y los resultados negativos si los hay, de ejercicios anteriores son objeto de saneamiento con los resultados del presente ejercicio.

4. Normas de Registro y Valoración

Los principales criterios contables aplicados son los siguientes:

1. Inmovilizado Intangible: El Inmovilizado Intangible se reconoce en el Balance (capitaliza o activa) cuando es probable la obtención a partir del mismo, de beneficios o rendimiento económicos para la Sociedad en el futuro, y siempre que se puedan valorar con fiabilidad. El reconocimiento contable de un

activo implica también el reconocimiento simultáneo de un pasivo, la disminución de otro activo o el reconocimiento de un ingreso u otros incrementos en el patrimonio neto. Además cumple con el criterio de:

-Identificabilidad: El inmovilizado ha de cumplir alguno de los requisitos siguientes:
a) Sea separable, esto es, susceptible de ser separado de la empresa y vendido, cedido, entregado para su explotación, arrendado o intercambiado.
b) Surja de derechos legales o contractuales, con independencia de que tales derechos sean transferibles o separables de la empresa o de otros derechos u obligaciones.

2) Inmovilizado Material: El inmovilizado material se reconoce en el Balance (capitaliza o activa) cuando es probable la obtención a partir del mismo, de beneficios o rendimiento económicos para la Sociedad en el futuro, y siempre que se puedan valorar con fiabilidad. El reconocimiento contable de un activo implica también el reconocimiento simultáneo de un pasivo, la disminución de otro activo o el reconocimiento de un ingreso u otros incrementos en el patrimonio neto. Se presenta al coste de adquisición, incluyéndose en el mismo los gastos adicionales que se han producido hasta su puesta en condiciones de funcionamiento.

Los gastos de reparación y mantenimiento, que no suponen una prolongación de la vida útil de los elementos del inmovilizado, se reconocen como gastos en el ejercicio en que se producen.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada. En el presente ejercicio se ha procedido a amortizar a máximos todo el inmovilizado, según las Tablas de Amortización aprobadas en el Decreto Foral 282/1997 de 13 de Octubre.

Elementos patrimoniales	Coeficiente Máximo Anual	Período máximo (años)
Edificaciones para oficinas, usos comerciales y/o de servicios y viviendas	4	38
Edificaciones para uso industrial	5	30
Instalaciones	15	10
Maquinaria	15	10
Mobiliario	15	10
Equipos para procesos de información	25	6
Elementos de transporte (autobuses, autocamiones, furgonetas, etc..)	20	8
Elementos de transporte interno	15	10
Moldes, modelos, troqueles y matrices	33	5
Útiles y herramientas	Depreciación real	----
Otro inmovilizado material	10	15

Durante el presente ejercicio no existen contratos de Arrendamiento Financiero vigentes.

3) Los Terrenos y Construcciones propiedad de la Sociedad están enteramente afectos a la explotación.

Durante el presente ejercicio no existen contratos de Arrendamiento Financiero vigentes.

4) Permutas: Durante el presente ejercicio no existen Permutas.

5) Instrumentos Financieros:

a) Los criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros es la de su liquidez (Activos) y su grado de exigibilidad (pasivos).
Los activos se clasifican en Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio (dentro del Activo no Corriente); y partidas de Deudores, Efectivo y otros activos líquidos (dentro del Activo Corriente). Provisiones para riesgos y Deudas a Largo Plazo (dentro del Pasivo no Corriente). Y Deudas a corto plazo (dentro del Pasivo Corriente).

b) Instrumentos Financieros a Valor Razonable: La sociedad no utiliza el Valor Razonable para sus activos y pasivos financieros.

c) Criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro.

Deudores: Declaraciones de Concurso de Acreedores o Quiebra.

Pasivos Financieros: Deudas con entidades de Crédito sin motivo estimado de deterioro.
Deudas con Terceros sin motivo estimado de deterioro.

d) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Activos financieros: Enajenación de Instrumentos de Patrimonio, Cobro de deudores.
Pasivos financieros: Pago a los diferentes acreedores.

e) Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas: La Sociedad no forma parte de ningún grupo de sociedades.

f) Criterios empleados en determinación de ingresos y gastos procedentes de los activos y pasivos financieros:

Ingresos: Instrumentos financieros: Intereses o dividendos obtenidos, Plusvalías por enajenación
Otros Activos Financieros: No existen ingresos derivados de los mismos
Otros Pasivos Financieros: Rappels y descuentos sobre compras
Gastos: Instrumentos financieros: Intereses meritados. Pérdidas por enajenación
Otros Activos Financieros: Rappels y descuentos sobre ventas
Otros Pasivos Financieros: No existen gastos derivados de los mismos.

6) Valores de Capital Propio: La Sociedad no posee Acciones propias en cartera.

7) Incluimos en el apartado de existencias los trabajos y proyectos en curso.

La valoración la efectuamos a su coste de adquisición o de producción, en cuyo caso incluimos el coste de los materiales incorporados, mano de obra directa, y gastos indirectos imputables según el grado de terminación.

8) Transacciones en moneda extranjera: El tipo de cambio de compra a aplicar se fija en función de la cotización diaria de entidades de crédito. El tipo de cambio de venta es fijado por la entidad de crédito que compra a la Sociedad la divisa y moneda.

9) Impuesto sobre Beneficios: El gasto por impuesto sobre sociedades del ejercicio se calcula en función del resultado económico antes de impuestos, aumentado o disminuido según corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendiendo éste como la base imponible del citado impuesto, y minorado por las bonificaciones y deducciones en la cuota, excluidas las retenciones y los pagos a cuenta.

10) Ingresos y gastos: En el registro de los ingresos y gastos hemos tenido en cuenta el principio de correlación, no compensación, prudencia valorativa y devengo Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Sociedad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y pérdidas previsibles, aún siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

11) Provisiones y Contingencias: La Sociedad mantiene en su Pasivo no Corriente la partida de Provisiones para Riesgos si la hubiera, relativa a reclamaciones recibidas de clientes. Cada provisión se dota en el momento de recibir cada reclamación valorada. La aplicación de estas provisiones se realizará en el momento de recibir Sentencia Judicial Definitiva; tanto en contra como a favor de la sociedad.

12) Subvenciones, donaciones y legados: La sociedad ha percibido subvenciones.

13) Combinaciones de Negocios: La sociedad no ha intervenido en combinaciones de negocios con ninguna otra persona jurídica o física.

14) Negocios Conjuntos: La Sociedad no participa en ningún negocio conjunto.

15) Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas: Si la sociedad tuviera transacciones entre partes vinculadas, el criterio empleado es el del tipo de interés efectivo.

5. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

A 31 de Diciembre de 2022, la composición de este epígrafe en el Balance de Situación adjunto, así como los movimientos producidos el mismo año, son los siguientes:

	Intangible	Amortización Intangible	Deterioro Intangible	Material	Amortización Material	Deterioro Material
Saldo Inicial	76.430,00	65.792,72	0,00	280.926,46	139.652,89	0,00
Entradas	0,00	7.782,36	0,00	14.126,08	35.883,74	0,00
Salidas	0,00	0,00	0,00	22.675,88	16.394,73	0,00
Saldo Final	**76.430,00**	**73.575,08**	0,00	**272.376,66**	**159.141,90**	0,00

6. Activos Financieros

1. Desglose de Categorías de Activos Financieros:

-**Activos Financieros mantenidos para negociar:** Comprende las cuentas del subgrupo 54 Otras inversiones financieras a corto plazo. Durante el presente ejercicio la sociedad ha invertido en este tipo de activos, siendo el saldo a 31 de diciembre del presente ejercicio 0,00.

-**Préstamos y Partidas a Cobrar:** Comprende las cuentas de los subgrupos 43 Clientes, 44 Deudores Varios y 47 Administraciones Públicas Deudoras.

Clientes:	14.759,77
Deudores:	249,70
Administraciones Públicas:	1.276,86

Dichos importes tienen previsto su cobro a principios del próximo ejercicio.

-**Otros Activos Financieros:** Comprende las cuentas de los subgrupos 25 Otras inversiones financieras a largo plazo; 26 Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo y 474 Activos por impuesto diferido.

Instrumentos de Patrimonio:	51.120,22
Fianzas Constituidas a Largo Plazo:	14.557,76

Clases / Categorías	Activos Financieros						TOTAL	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros			
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Activos financieros mantenidos para negociar								
Préstamos y partidas a cobrar								
Otros Activos Financieros	51.120,22	51.120,22					51.120,22	51.120,22
TOTAL	**51.120,22**	**51.120,22**					**51.120,22**	**51.120,22**

2. Movimiento de las cuentas correctoras por deterioro:

-**Activos Financieros mantenidos para negociar:** Sin movimientos por deterioro.

-Préstamos y Partidas a Cobrar: Sin movimientos por deterioro.
-Otros Activos Financieros: Sin movimientos por deterioro.

3. Activos valorados por su valor razonable: La sociedad no emplea este tipo de valoración en sus activos financieros.

4. Empresas del grupo, multigrupo y asociadas: La Sociedad no forma parte de ningún grupo de empresas.

7. Pasivos Financieros.

1. Desglose de Categorías de Pasivos Financieros:

-Débitos y Partidas a Pagar: En función de su exigibilidad se clasifican en:

Largo Plazo:

Subgrupo 14 Provisiones:
Provisión para otras responsabilidades: Se compone de reclamaciones recibidas de clientes con notificación judicial. Su valor en libros es de 0,00.

Subgrupo 16 Deudas a largo plazo con partes vinculadas:
Préstamo socios: Se compone de un préstamo recibido por los Administradores de la Sociedad 0,00.

Subgrupo 17 Deudas a largo plazo por préstamos recibidos y otros conceptos:
Préstamos (vencimiento superior al ejercicio). Nominal de los préstamos 0,00. 174 Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo 0,00.

Corto Plazo:

Subgrupo 51 Intereses a corto plazo de deudas, otras partes vinculadas:
Corresponde a los intereses meritados a 31 de diciembre de 2022 del préstamo a largo plazo referenciado en el subgrupo 16.

Subgrupo 52 Deudas a corto plazo por préstamos recibidos y otros conceptos:
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito: Capital de préstamos a reembolsar de los préstamos referenciados en el subgrupo 17. Préstamo. Saldo del préstamo a corto plazo 0,00. 524 Acreedores por arrendamiento financiero 27.276,37. 526 Dividendo activo a pagar 0,00.

Subgrupo 55 Otras cuentas no bancarias: Préstamo socios: Se compone de un préstamo recibido por los Administradores de la Sociedad 0,00.

Subgrupo 56 Fianzas y depósitos recibidos y constituidos a corto plazo y ajustes por periodificación: 561 Depósitos recibidos a corto plazo: Corresponde a depósitos librados por clientes en concepto de garantía de uso de las instalaciones. Importe 0,00.

Subgrupo 40 Proveedores: 400 Proveedores: Deudas con proveedores de explotación con vencimiento no superior a 12 meses; Importe 6.530,85. 401 Proveedores efectos comerciales a pagar: Deudas con proveedores instrumentalizadas en efectos de pago. Importe: 0,00.

Subgrupo 41 Acreedores varios: 410 Acreedores por prestación de servicios: Deudas contraídas por servicios profesionales realizados a petición de la Sociedad; Importe: 36.100,16.

Subgrupo 43 Clientes: 438 Anticipos de clientes: Adelantos efectuados por clientes para las temporadas futuras; Importe: 311,59.

Subgrupo 46 Personal: 465 Remuneraciones pendientes de pago: Corresponde al personal, la cual se hará efectiva en el año siguiente; Importe: 8.144,95.

Subgrupo 47 Administraciones Públicas: 475 Hacienda pública acreedora por conceptos fiscales: Comprende las deudas relativas a Iva, Retenciones IRPF de personal, profesionales y

arrendamientos de locales por parte de la Sociedad. Importe 37.701,32. 476 Organismos de la Seguridad Social acreedores: Importe de 7.429,35.

-Pasivos financieros mantenidos para negociar: La Sociedad no mantiene débitos por estos conceptos.

-Otros:

Subgrupo 48 Ajustes por periodificación: 485 Ingresos anticipados: Importe: 0,00.

Clases / Categorías	Pasivos Financieros						TOTAL	
	Deudas con Entidades de Crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados Otros			
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Pasivos financieros a coste amortizado					27.276,37	67.478,37	**27.276,37**	**67.478,37**
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
TOTAL					**27.276,37**	**67.478,37**	**27.276,37**	**67.478,37**

Las deudas a Largo Plazo se reclasifican a Corto Plazo con fecha 31 de Diciembre del ejercicio cerrado. No corresponde vencimiento expreso por parte de la Entidad de Crédito o Acreedor.

8. Fondos Propios

El capital social suscrito y desembolsado está formado por 3.100 participaciones de 1,00 euro de valor nominal cada una de ellas.

De acuerdo con el Texto Refundido de la Ley de Sociedades Anónimas, debe destinarse una cifra igual al 10% del beneficio del ejercicio a la reserva legal hasta que ésta alcance, al menos, el 20% del capital social.

La reserva legal podrá utilizarse para aumentar el capital en la parte de su saldo que exceda del 10% del capital ya aumentado. Salvo para la finalidad mencionada anteriormente, y mientras no supere el 20% del capital social, esta reserva sólo podrá destinarse a la compensación de pérdidas y siempre que no existan otras reservas disponibles suficientes para este fin.

9. Situación Fiscal

1. Impuesto sobre Beneficios:

a) Diferencias Temporarias: La sociedad no ha procedido a registrar diferencias temporarias relativas al impuesto del presente ejercicio.
b) Antigüedad de créditos fiscales: La sociedad no tiene créditos fiscales el presente ejercicio.
c) Incentivos Fiscales: La sociedad no recibe incentivos fiscales.
d) Provisiones y contingencias posteriores al cierre: No existen provisiones ni contingencias de carácter fiscal para hechos posteriores al cierre del presente ejercicio.
e) Circunstancias de carácter sustantivo: No existen circunstancias de este tipo para el presente ejercicio.

2. Otros Tributos:

No hay circunstancias significativas en otros tributos en el presente ejercicio.

10. Ingresos y Gastos.

Desglose de la partida Importe neto de cifra de negocios:

Partida	Importe
Ventas	**1.263.041,07**

Desglose de la partida Gastos de Personal:

Partida	Importe
Sueldos y Salarios	**333.968,82**
Indemnizaciones	**541,78**
Seguridad Social empresa	**75.111,25**
Otros gastos sociales	**1.038,52**

Desglose de la partida Otros Gastos de Explotación:

Partida	Desglose	Importe Desglose	Importe Partida
Servicios Exteriores			621.540,94
	Arrendamiento de Inmuebles	317.619,44	
	Reparaciones y Conservación	30.744,84	
	Servicios Profesionales	68.544,85	
	Transportes	0,00	
	Primas de Seguro	2.967,00	
	Servicios Bancarios	6.705,26	
	Publicidad y RRPP	16.498,42	
	Suministros	62.776,81	
	Comunicaciones	5.557,81	
	Otros servicios	107.852,86	
	Otras pérdidas gestión corriente	2.273,65	
Tributos			716,50
	Otros tributos	716,50	

Desglose de la partida Otros Ingresos de Explotación:

Partida	Desglose	Importe Desglose
Otros Ingresos Explotación		
	Por servicios al personal	2.225,35
	Ingresos excepcionales	0,00
	Otros ing. Serv. Divers.	26.116,51

11. Subvenciones, Donaciones y Legados: La sociedad ha recibido Subvención por importe de 4.136,65.

12. Operaciones con partes vinculadas: La sociedad no mantiene operaciones con partes vinculadas.

13. Otra Información:

1. Número medio de personal empleado en el Ejercicio 2022:

Fijo	Eventual	Minusválido	Total
9,25	**0,07**		**9,32**

2. Otra Información:

No se considera necesario indicar información adicional a la aquí presentada para que las Cuentas Anuales reflejen la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados de nuestras operaciones.

Tudela, a 31 de Marzo de 2023