

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA**
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)

IDP1

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF: **01010** B71386445

Forma jurídica SA: **01011** SL: **01012**

Otras: **01013**

LEI: **01009** Solo para las empresas que dispongan de código LEI (Legal Entity Identifier)

Denominación social: **01020** CONSERVAS ITURRI, S.L

Domicilio social: **01022** CL CAMINO SAN ANDRES,, 35

Municipio: **01023** ARRONIZ Provincia: **01025** NAVARRA

Código postal: **01024** 31243 Teléfono: **01031** 948.537.602

Dirección de e-mail de contacto de la empresa **01037** info@conservasiturri.es

ACTIVIDAD

Actividad principal: **02009** Otro procesado y conservación de frutas y hortalizas

Código CNAE: **02001** 1039 (1)

ÓRGANO DE ADMINISTRACIÓN

Porcentaje de mujeres en el órgano de administración (2):

	EJERCICIO 2022 (3)	EJERCICIO 2021 (4)
04211	0	0

PERSONAL ASALARIADO

a) Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por tipo de contrato y empleo con discapacidad:

	EJERCICIO 2022 (3)	EJERCICIO 2021 (4)
FIJO (5): 04001	0	6,83
NO FIJO (6): 04002	0	1,67

Del cual: Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33% (o calificación equivalente local):

04010	0	0
--------------	---	---

b) Personal asalariado al término del ejercicio, por tipo de contrato y por sexo:

	EJERCICIO 2022 (3)		EJERCICIO 2021 (4)	
	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES
FIJO:	04120 2	04121 1	2	1
NO FIJO:	04122 1	04123 0	1	0

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	EJERCICIO 2022 (3)			EJERCICIO 2021 (4)			
	AÑO	MES	DÍA	AÑO	MES	DÍA	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	01102	2.022	1	1	2.021	1	1
Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas:	01101	2.022	12	31	2.021	12	31
Número de páginas presentadas al depósito:	01901	4					

En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios, indique la causa:

01903

MICROEMPRESAS

Marque con una X si la empresa ha optado por la adopción conjunta de los criterios específicos, aplicables por microempresas, previstos en el Plan General de Contabilidad de PYMES (7)

01902 No

- (1) Según las clases (cuatro dígitos) de la Clasificación Nacional de Actividades Económicas 2009 (CNAE 2009), aprobada por el Real Decreto 475/2007, de 13 de abril (BOE de 28.4.2007).
- (2) En el Órgano de Administración, en caso de administrador único, se indicará 0% o 100%. En caso de varios administradores solidarios o mancomunados o Consejo de Administración, se indicará el porcentaje que corresponda.
- (3) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
- (4) Ejercicio anterior.
- (5) Para calcular el número medio de personal fijo, tenga en cuenta los siguientes criterios:
- Si en el año no ha habido importantes movimientos de la plantilla, indique aquí la semisuma de los fijos a principio y a fin de ejercicio.
 - Si ha habido movimientos, calcule la suma de la plantilla en cada uno de los meses del año y divídala por doce.
 - Si hubo regulación temporal de empleo o de jornada, el personal afectado por la misma debe incluirse como personal fijo, pero solo en la proporción que corresponda a la fracción del año o jornada del año efectivamente trabajada.
- (6) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiendo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):
- $$n.º \text{ de personas contratadas} \times \frac{n.º \text{ medio de semanas trabajadas}}{52}$$
- (7) En relación con la contabilización de los acuerdos de arrendamiento financiero y otros de naturaleza similar, y el impuesto sobre beneficios.

**DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN E INFORMACIÓN
COMPLEMENTARIA REQUERIDA EN LA LEGISLACIÓN ESPAÑOLA**
(Aplicación de resultados y período medio de pago a proveedores)

IDP2

APLICACIÓN DE RESULTADOS (1)

Información sobre la propuesta de aplicación del resultado del ejercicio, de acuerdo con el siguiente esquema:

Base de reparto	EJERCICIO <u>2022</u> (2)	EJERCICIO <u>2021</u> (3)
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias.	91000 212.462,79	178.761,14
Remanente	91001	
Reservas voluntarias	91002	
Otras reservas de libre disposición	91003	
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN.	91004 212.462,79	178.761,14

Aplicación a	EJERCICIO <u>2022</u> (2)	EJERCICIO <u>2021</u> (3)
Reserva legal.	91005 21.246,28	17.000,00
Reservas especiales	91007	155.000,00
Reservas voluntarias	91008	
Dividendos	91009	
Remanente y otros	91010 191.216,51	6.761,14
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	91011	
APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO.	91012 212.462,79	178.761,14

INFORMACIÓN SOBRE EL PERÍODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES DURANTE EL EJERCICIO (4)

	EJERCICIO <u>2022</u> (2)	EJERCICIO <u>2021</u> (3)
Período medio de pago a proveedores (días)	94705 35	30

(1) Propuesta de aplicación de resultados, artículo 253.1 de la Ley de Sociedades de Capital (RD 1/2010, de 2 de julio).
 (2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (3) Ejercicio anterior.
 (4) Calculados de acuerdo al artículo quinto de la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

IDENTIFICACIÓN DEL TITULAR REAL

Información sobre las personas físicas conforme a los artículos 3.6) y 30 de la Directiva (UE) 2015/849 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 20 de mayo de 2015, relativa a la prevención de la utilización del sistema financiero para el blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo, modificada por la Directiva (UE) 2018/843 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 30 de mayo de 2018; al artículo 4.2.b), 4.2.b.bis) y 4 bis de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, tras la modificación perada por el Real Decreto-ley 7/2021, y al artículo 8 del Reglamento de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, aprobado mediante Real Decreto 304/2014, de 5 de mayo.

La sociedad está obligada a presentar la identificación del titular real por no cotizar en un mercado regulado de la UE o de un país tercero equivalente (1) SI

La sociedad presenta por primera vez o actualiza los datos de identificación del titular real (2) SI

Indique el tipo de actualización de los datos de identificación del titular real (3) PRIMERA

Fecha en la que debe reputarse que se ha producido el cambio de los datos (4) 30.06.2023

I. Titular real persona física - % de participación

I.a Con % de participación en el capital superior al 25%

APELLIDOS, NOMBRE (5)	PAÍS EXPEDICIÓN DOCUMENTO (6)	TIPO DOCUMENTO (7)	DOCUMENTO (8)	FECHA NACIMIENTO (9)	NACIONALIDAD (10)	PAÍS RESIDENCIA (10)	% PARTICIPACIÓN	
							DIRECTA	INDIRECTA (11)
MONTOYA BUJANDA, Mª ENCARNACION	ES	DNI	15841302Y	15.12.1956	ES	ES	49,80	
ITURRI ILARDIA, ANGEL	ES	DNI	15829855J	06.10.1960	ES	ES	49,80	

I.b Con % de participación por derechos de voto superior al 25%

APELLIDOS, NOMBRE (5)	PAÍS EXPEDICIÓN DOCUMENTO (6)	TIPO DOCUMENTO (7)	DOCUMENTO (8)	FECHA NACIMIENTO (9)	NACIONALIDAD (10)	PAÍS RESIDENCIA (10)	% PARTICIPACIÓN	
							DIRECTA	INDIRECTA (12)
MONTOYA BUJANDA, Mª ENCARNACION	ES	DNI	15841302Y	15.12.1956	ES	ES	49,80	
ITURRI ILARDIA, ANGEL	ES	DNI	15829855J	06.10.1960	ES	ES	49,80	

II. Titular real persona física asimilada

En caso de no existir persona física que posea o controle un porcentaje superior al 25% del capital o derechos de voto, indique los titulares reales; en este caso, administrador o responsable de la dirección, conforme a lo establecido en el art. 8 del Real Decreto 304/2014

APELLIDOS, NOMBRE (5)	PAÍS EXPEDICIÓN DOCUMENTO (6)	TIPO DOCUMENTO (7)	DOCUMENTO (8)	FECHA NACIMIENTO (9)	NACIONALIDAD (10)	PAÍS RESIDENCIA (10)

(1) Se exceptúan las sociedades que coticen en un mercado regulado de la Unión Europea o de países terceros equivalentes

(2) El cumplimiento de esta hoja tiene carácter obligatorio en todo caso

(3) Indique PRIMERA si presenta por primera vez, ACTUALIZACIÓN si actualiza los datos por cambio de titular real, o RECTIFICACIÓN si rectifica los datos erróneos de una declaración previa

(4) Fecha en la que debe reputarse que se ha producido el cambio de los datos. Cumplimentar con el formato DD.MM.YYYY

(5) Indicar apellidos, nombre. Se significa la necesidad de separar los apellidos del nombre mediante una coma

(6) Cumplimentar con el código-país según ISO 3166-1 alfa 2

(7) Si el país de expedición es España, cumplimentar DNI-NIF o NIE, según corresponda. Si es distinto de España, cumplimentar TIN, PASAPORTE u OTRO. En el caso de nacionales españoles o residentes en España se incluirá siempre el documento expedido en España.

(8) Número de documento identificativo del titular real

(9) Cumplimentar con el formato DD.MM.AAAA

(10) Cumplimentar con el código-país según ISO 3166-1 alfa 2

(11) Detallar en la tabla III.a las sociedades intervinientes en la cadena de control

(12) Detallar en la tabla III.b las sociedades intervinientes en la cadena de control

DOCUMENTO SOBRE SERVICIOS A TERCEROS

SRP

SOCIEDAD CONSERVAS ITURRI, S.L	NIF B71386445
-----------------------------------	------------------

DOMICILIO SOCIAL CL CAMINO SAN ANDRES,, 35

MUNICIPIO ARRONIZ	PROVINCIA NAVARRA	EJERCICIO(2) 2022
----------------------	----------------------	----------------------

Realización, durante el ejercicio, de operaciones de prestación de servicios a terceros, artículo 2.1 o) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y financiación del terrorismo.

Ámbito territorial de operaciones(1):

Países donde realiza operaciones:

Provincias donde realiza operaciones:

Municipios donde realiza operaciones:

¿Ha prestado servicios a no residentes?(3)

¿La actividad de prestación de servicios a terceros, artículo 2.1 o) de la Ley 10/2010, de 28 de abril, es la única y exclusiva que se presta?

Volúmen Facturado por dichos servicios:

Último Ejercicio <input type="text"/>	Ejercicio Precedente <input type="text"/>	Incuantificable <input type="checkbox"/>
---------------------------------------	---	--

Número de Operaciones/Servicios por cuenta de terceros, prestados por el profesional o disponiendo que otras lo ejerzan:

	Número de Operaciones	
Constitución de sociedades u otras personas jurídicas.		
Dirección, secretaría y/o asesoría externa de una sociedad.		
Socio de una asociación o similar.		
Facilitar domicilio social, dirección comercial, postal, administrativa o similar a una persona jurídica		
Funciones de fiduciario en un fideicomiso, trust o instrumento similar		
Funciones de accionista por cuenta ajena.		

FIRMAS Y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES (en caso de presentación en papel)

--

(1) Municipal, provincial, autonómico, nacional o internacional.

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

(3) Sí o No

BALANCE DE PYMES

BP1

NIF:	B71386445			UNIDAD (1)		
DENOMINACIÓN SOCIAL:		Euros				
CONSERVAS ITURRI, S.L		<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 40px; text-align: center;">09001</td> <td style="width: 40px; text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> </table>			09001	<input type="checkbox"/>
09001	<input type="checkbox"/>					
Espacio destinado para las firmas de los administradores						

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2022 (2)	EJERCICIO 2021 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	981.643,92	736.764,96
I. Inmovilizado intangible	11100	2.887,17	3.849,56
II. Inmovilizado material	11200	931.799,61	732.795,18
III. Inversiones inmobiliarias	11300		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo ...	11400		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500	120,22	120,22
VI. Activos por impuesto diferido	11600	46.836,92	
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700		
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	618.904,46	834.559,66
I. Existencias	12200	312.228,85	234.807,56
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	207.068,31	291.861,47
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380	83.646,20	121.933,49
a) <i>Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo</i>	12381	83.646,20	121.933,49
b) <i>Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo</i>	12382		
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		
3. Otros deudores	12390	123.422,11	169.927,98
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo ...	12400		
IV. Inversiones financieras a corto plazo	12500	-4.860,00	
V. Periodificaciones a corto plazo	12600		
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	104.467,30	307.890,63
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	1.600.548,38	1.571.324,62

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

(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.

BALANCE DE PYMES

BP2.1

NIF:	B71386445	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
CONSERVAS ITURRI, 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	835.323,61	622.860,82
A-1) Fondos propios	21000	835.323,61	622.860,82
I. Capital	21100	278.000,00	278.000,00
1. Capital escriturado	21110	278.000,00	278.000,00
2. (Capital no exigido).....	21120		
II. Prima de emisión	21200		
III. Reservas	21300	344.860,82	166.099,68
1. Reserva de capitalización.....	21350		
2. Otras reservas	21360	344.860,82	166.099,68
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	212.462,79	178.761,14
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800		
A-2) Ajustes en patrimonio neto	22000		
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000		
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000	455.296,50	530.331,89
I. Provisiones a largo plazo	31100		
II. Deudas a largo plazo	31200	455.296,50	530.331,89
1. Deudas con entidades de crédito	31220	449.720,21	523.456,90
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230	5.576,29	6.874,99
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:	B71386445	
DENOMINACIÓN SOCIAL:		
CONSERVAS ITURRI, S.L		
Espacio destinado para las firmas de los administradores		

		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO <u>2022</u> (1)	EJERCICIO <u>2021</u> (2)
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
C) PASIVO CORRIENTE	32000		309.928,27	418.131,91
I. Provisiones a corto plazo	32200			
II. Deudas a corto plazo	32300		74.414,97	237.311,69
1. Deudas con entidades de crédito	32320			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			2.814,66
3. Otras deudas a corto plazo	32390		74.414,97	234.497,03
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		235.513,30	180.820,22
1. Proveedores	32580		186.353,43	148.637,90
a) Proveedores a largo plazo	32581		186.353,43	148.637,90
b) Proveedores a corto plazo	32582			
2. Otros acreedores	32590		49.159,87	32.182,32
V. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VI. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		1.600.548,38	1.571.324,62

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

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

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L.
EJERCICIO 2022

ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

DENOMINACIÓN SOCIAL: "CONSERVAS ITURRI, SOCIEDAD LIMITADA"

DOMICILIO: C/SAN ANDRÉS, 35

LOCALIDAD: ARRÓNIZ PROVINCIA: NAVARRA

C.I.F.: B-71/386445

DATOS REGISTRALES PRIMERA INSCRIPCIÓN:

Registro Mercantil: **NAVARRA**

Tomo: **1963**

Folio: **41**

Hoja: **NA-39085**

Sociedad constituida el 25 DE OCTUBRE DE 2019, por tiempo indefinido.

BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

IMAGEN FIEL

Las Cuentas Anuales se han preparado a partir de los registros contables de CONSERVAS ITURRI, S.L, 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.

PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

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

ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

No hay cambios durante el ejercicio contable.

COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

No existen criterios de Contabilización y los Formatos de los Modelos de presentación de las Cuentas Anuales ya que es el primer año de actividad de la empresa y primer año de presentación de cuentas.

ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

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

CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

No existen cambios.

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L. EJERCICIO 2022

DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS

Los Resultados obtenidos, se distribuirán según se indica a continuación, siguiendo la propuesta presentada por los Administradores de la Sociedad, cumpliendo los requisitos establecidos en los estatutos de la Sociedad y en la normativa legal.

CONCEPTO	Euros	Cantidad Distribuible
Partidas distribuibles:		
* Beneficios después impuestos (cta 121)		212.462,79
Aplicaciones propuestas:		
* A Resultados negativos ejercicios anteriores		
* A Compensación de pérdidas de ejerc. Anteriores		
* A Reserva Legal	21.246,28	
* A Reserva Especial Inversiones		
* A Otras Reservas	191.216,51	
TOTALES	212.462,79	212.462,79

Durante el Ejercicio 2022, no se han entregado Dividendos a Cuenta.

NORMAS DE VALORACIÓN

INMOVILIZADO INTANGIBLE

Las Partidas correspondientes al Inmovilizado Intangible están valoradas a su Precio de Adquisición o Coste de Producción.

La amortización de los elementos se realizará dentro del plazo estipulado por la normativa legal vigente si se considera que dichos elementos tienen una vida útil definida. En el caso de considerarse que dicho elemento tiene una vida útil indefinida se procederá a analizar su deterioro anualmente para determinar si se sigue manteniendo dicha vida útil.

a) Gastos de Investigación y Desarrollo

No existen

b) Concesiones Administrativas

No existen.

c) Propiedad Industrial

No existen.

d) Fondo de Comercio

No existen.

e) Derechos de Traspaso

No existen.

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L. EJERCICIO 2022

f) Aplicaciones Informáticas

La cuenta de Aplicaciones Informáticas hace referencia a los los programas informáticos de la empresa

En este momento la valoración en balance es de 5.025,19 Euros.

g) Anticipos para Inmovilizaciones Intangibles

No existen.

INMOVILIZADO MATERIAL

Los bienes de los que se compone el Inmovilizado Material están valorados a su Precio de Adquisición (incluyendo los gastos adicionales y los gastos financieros devengados hasta la puesta en funcionamiento del bien) o Coste de Producción.

La Dotación Anual de Amortización se calcula por el Método lineal en función de la Vida Útil de los bienes. Los coeficientes de amortización aplicados se encuentran dentro de los límites de la legislación vigente.

CUENTAS	VIDA ÚTIL	COEFICIENTE
Edificaciones uso comercial, servicios y vivienda	38	4
Edificaciones de uso industrial	30	5
Instalaciones	10	15
Maquinaria	10	15
Utillaje		Depreciación real
Otras Instalaciones	10	15
Mobiliario	10	15
Equipos para procesos de Información	6	25
Elementos de Transporte	8	20
Otro Inmovilizado Material	15	10
Elementos de transporte interno	10	15
Moldes, modelos, troqueles y matrices	5	33

INVERSIONES INMOBILIARIAS

No existen.

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L.
EJERCICIO 2022

PERMUTAS

No existen.

ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

a) Activos Financieros

Los Activos Financieros están valorados por su "Valor Razonable", considerándose este el valor de la contraprestación entregada más los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles. En el caso de Créditos por Operaciones comerciales con vencimiento no superior al año y que no tengan un tipo de interés contractual se valorarán por su 'Valor Nominal'.

Al cierre del ejercicio se realizarán las oportunas correcciones valorativas derivadas de los posibles Deterioros de Valor que se puedan producir.

b) Pasivos Financieros

Los Pasivos Financieros están valorados por su 'Valor Razonable', considerándose este el Precio de la Transacción ajustado por los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles.

EXISTENCIAS

Las Existencias están valoradas según el Precio de Adquisición (incluyéndose en el mismo todos los costes adicionales que se han producido hasta su entrada en el almacén) o Coste de Producción.

A final del ejercicio, si el Precio de Adquisición es mayor que el Valor Neto Realizable (en el caso de que las existencias no hubiesen sido objeto de contrato de venta en firme) o el Precio de Venta estipulado es inferior al Precio de Adquisición o Coste de Producción más los Costes pendientes de realizar (en el caso de que las existencias hubiesen sido objeto de contrato de venta en firme y el cumplimiento de dicho contrato tiene lugar posteriormente) se realizará la correspondiente Corrección Valorativa.

CUENTAS	SALDO A 01/01	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A 31/12
EXISTENCIAS	234.807,56			312.228,85
COMPRAS		1.002.808,94	0,00	
VARIACIÓN EXISTENCIAS (61)		0,00	0,00	
VARIACIÓN EXISTENCIAS (71)		0,00	0,00	
TOTAL	234.807,56	1.002,808,94	0,00	312.228,85

TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

No existen.

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.

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L.
EJERCICIO 2022

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.

PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

No existen.

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Durante el año 2022 la empresa no ha recibido subvenciones.

NEGOCIOS CONJUNTOS

No existen.

CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

El criterio seguido para valorar las operaciones vinculadas es el de valor de Mercado.

INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

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

INMOVILIZADO INTANGIBLE

CUENTAS	SALDO A 01/01	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO A 31/12
Investigación	0,00	0,00	0,00	0,00
Desarrollo	0,00	0,00	0,00	0,00
Concesiones Administrativas	0,00	0,00	0,00	0,00
Propiedad Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Derechos de Traspaso	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Informáticas	5.025,19	980,00	0,00	6.005,19
Anticipos para Inmovilizados Intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00

Durante el Ejercicio 2022 se han Dotado las siguientes Amortizaciones y Correcciones de Valor:

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA
Investigación	0,00	0,00

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L. EJERCICIO 2022

Desarrollo	0,00	0,00
Concesiones Administrativas	0,00	0,00
Propiedad Industrial	0,00	0,00
Derechos de Traspaso	1.942,39	0,00
Aplicaciones Informáticas	0,00	-3.118,02

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 A 01/01	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO A 31/12
Terrenos y Bienes Naturales	0,00	24.145,00	0,00	24.145,00
Construcciones	0,00	592.620,63	0,00	592.620,63
Instalaciones Técnicas	85.674,42	81.777,27	0,00	167.451,69
Maquinaria	272.467,18	113.503,00	0,00	385.970,18
Ustillaje	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras Instalaciones	81.148,27	0,00	0,00	81.148,27
Mobiliario	0,00	2.581,51	0,00	2.581,51
Equipos para procesos de información	7.858,01	0,00	0,00	7.858,01
Elementos de Transporte	36.948,18	0,00	0,00	36.948,18
Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN ACUMULADA
Construcciones	14.765,05	14.765,05
Instalaciones Técnicas	27,79	81.132,65
Maquinaria	12.729,79	232.446,18
Ustillaje	0,00	0,00
Otras Instalaciones	7.288,78	23.511,64
Mobiliario	272,65	272,65
Equipos para procesos de información	127,35	7.857,98
Elementos de Transporte	5.493,65	6.937,71
Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L.
EJERCICIO 2022

INVERSIONES INMOBILIARIAS

No existen.

ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS

La empresa cuenta con los siguientes Arrendamientos Financieros:

BIEN OBJETO DEL ARRENDAMIENTO FINANCIERO	COSTE DEL BIEN	DURACION CONTRATO	AÑOS TRANSCURRIDOS	CUOTAS AÑOS ANTERIORES	CUOTAS PENDIENTES	OPCIÓN DE COMPRA
PEUGEOT BOX	17.988,35	4 AÑOS Y 4 MESES	11 MESES	6.412,06	5.576,29	342,78

ACTIVOS FINANCIEROS

La empresa cuenta con los siguientes Activos Financieros:

CATEGORÍAS	CLASES INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO							
	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		CRÉDITOS DERIVADOS OTROS		TOTAL	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR	120,22	120,22					120,22	120,22
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO								
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE								
TOTAL	120,22	120,22					120,22	120,22

CATEGORÍAS	CLASES INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO							
	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		CRÉDITOS DERIVADOS OTROS		TOTAL	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR					136.936,39	62.458,85	136.936,39	62.458,85
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO								
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE								
TOTAL					136.936,39	62.458,85	136.936,39	62.458,85

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L.
EJERCICIO 2022

PASIVOS FINANCIEROS

La empresa cuenta con los siguientes Pasivos Financieros:

CLASES	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO							
	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS OTROS		TOTAL	
CATEGORÍAS	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
PASIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO	523.456,90	449.720,21	0,00		6.874,99	5.576,29	530.331,89	455.296,50
PASIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR								
TOTAL	523.456,90	449.720,21	0,00		6.874,99	5.576,29	530.331,89	455.296,50

CLASES	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO							
	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS OTROS		TOTAL	
CATEGORÍAS	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
PASIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO					418.131,91	309.928,27	418.131,91	309.928,27
PASIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR								
TOTAL					418.131,91	309.928,27	418.131,91	309.928,27

El importe de las Deudas que ha contraído la empresa es el siguiente:

TIPO DE DEUDA	DURACIÓN DE LA DEUDA	IMPORTE DE LA DEUDA	IMPORTE DE LA CUOTA ANUAL
DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO			
PRÉSTAMO RURAL 43074744850		270.112,35	
PRÉSTAMO RURAL 4511277156		159.607,86	
PRÉSTAMO RURAL 4619131958		20.000,00	
ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
Leasing		5.576,29	
OTRAS DEUDAS			
DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS			
ACREEDORES COMERCIALES NO CORRIENTES			

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L.
EJERCICIO 2022

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR			
Proveedores		186.353,43	
Otros Acreedores		8.285,44	
Proveedores de Inmovilizado		74.414,97	
Pasivos por imptos. corriente		24.868,56	
Otras deudas admin. publicas		16.005,87	
DEUDAS CON CARACTERISTICAS ESPECIALES			
TOTAL		765.224,77	

FONDOS PROPIOS

La empresa cuenta con las siguientes acciones o participaciones de capital:

TIPO DE ACCIÓN	Nº DE ACCIONES	VALOR NOMINAL	DESEMBOLSOS PENDIENTES	FECHA DE EXIGIBILIDAD
Participación social	3.000	1€		

Reserva Especial de Inversiones:

Al tenor del artículo 44 y siguientes de la Ley Foral 26/2016 de 28 de diciembre del Impuesto de Sociedades, y con cargo a los beneficios de 2021 de doto una Reserva Especial, para poder acogernos a los beneficios fiscales que supone esa dotación.

Una de las obligaciones es invertir en inmovilizado material y en el plazo de dos años la cantidad dotada. Y conforme se vaya invirtiendo, traspasar a REI Utilizada esas cantidades.

El plazo para efectuar las inversiones en inmovilizado hasta cubrir esta dotación es hasta el 31-12-2023.

En el año 2022 se han invertido los 155.000€ según el siguiente desglose:

DOTACIÓN 2021 RESERVA ESPECIAL INVERSIONES L.F. 26/2016

INVERSIONES

	IMPORTE	155.000,00
TRATAMIENTO SUELO	31.529,50	123.470,50
NUEVA FABRICA	52.249,88	71.220,62
INSTALACIONES BOMBEO	4.765,38	66.455,24
EXTRACCIÓN VENTILACIÓN	21.236,36	45.218,88
FREGADORA	5.095,00	40.123,88
AUTOCLAVE	38.000,00	2.123,88
EQUITACIÓN VESTUARIOS	2.123,88	0,00

PENDIENTE UTILIZACIÓN REI

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L.
EJERCICIO 2022

REI 2021 L.F. 26/2016
UTILIZADA

155.000,00

Con esto queda totalmente dotada la REI y comienza el plazo de tres años para poder aplicarse a otros destinos previstos en la legislación indicada

SITUACIÓN FISCAL

IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

CONCEPTOS	Aumentos	Disminuciones	Euros
Resultado contable:			212.462,79
Impuesto sobre Sociedades:		12.963,68	-12.963,68
* ± Diferencias permanentes:		0,00	0,00
* ± Diferencias temporales:			0,00
-Con origen en el ejercicio	1.040,00	4.172,49	-3.132,49
-Con origen en ejercicios anteriores:			0,00
* Compensación de bases imponibles anteriores:			
Base imponible(Rdo. Fiscal)			196.366,62
Reducción Base Ley Foral 24/199			
Base Liquidable			196.366,62
Cuota fiscal		23%	45.164,32
Deducción inversión ej anteriores			
Deducción inversión ej actual			-11.291,08
Deducción empleo ej anteriores			
Retenciones a cuenta			
Pago Fraccionado			-9.004,68
Cuota líquida			24.868,56

INGRESOS Y GASTOS

APROVISIONAMIENTOS

CUENTAS	SALDO A 01/01	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A 31/12
EXISTENCIAS	234.807,56			312.228,85
COMPRAS		1.002.808,94	0,00	
VARIACIÓN EXISTENCIAS (61)		0,00	0,00	
VARIACIÓN EXISTENCIAS (71)		0,00	0,00	
TOTAL	234.807,56	1.002,808,94	0,00	312.228,85

El Importe correspondiente a las Compras se desglosa de la siguiente manera:

COMPRAS	IMPORTE
COMPRAS NACIONALES	1.002,808,94
ADQUISICIONES INTRACOMUNITARIAS	59.194,74
IMPORTACIONES	
TOTAL	1.002.808,94

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L.
EJERCICIO 2022

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN

La partida 'Otros Gastos de Explotación' de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias tiene el siguiente desglose:

CUENTA	SALDOS
SERVICIOS EXTERIORES	181.493,15
Gastos en Investigación y Desarrollo del Ejercicio	0,00
Arrendamientos y Cánones	4.715,45
Reparaciones y Conservación	42.880,28
Servicios de Profesionales Independientes	14.848,92
Transportes	18.452,16
Primas de Seguros	4.343,98
Servicios Bancarios y Similares	1.782,47
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	3.221,96
Suministros	83.348,50
Otros Servicios	7.899,43
OTROS TRIBUTOS	1.059,05
AJUSTES NEGATIVOS EN LA IMPOSICIÓN INDIRECTA	0,00
DEVOLUCIÓN DE IMPUESTOS	0,00
DETERIORO DE VALOR DE LAS EXISTENCIAS	0,00
OTROS GASTOS DE GESTIÓN	1.079,60
Pérdidas de Créditos Comerciales Incobrables	1.079,60
Resultados de Operaciones en Común	0,00
Otras Pérdidas de Gestión Corriente	0,00
PÉRDIDAS POR DETERIORO DE CRÉDITOS POR OPERACIONES COMERCIALES	0,00
DOTACIÓN A LA PROVISIÓN POR OPERACIONES COMERCIALES	0,00
REVERSIÓN DEL DETERIORO DE CRÉDITOS POR OPERACIONES COMERCIALES	0,00
EXCESO DE PROVISIÓN POR OPERACIONES COMERCIALES	0,00

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Durante el presente Ejercicio la empresa no ha recibido subvenciones

OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Empresa no ha realizado operaciones con partes vinculadas.

PERSONAL EMPLEADO

El Número medio de personas empleadas durante el ejercicio ha sido:

Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías	Ejercicio__2022	Ejercicio__2021
Altos directivos		
Resto de personal directivo		
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo		
Empleados de tipo administrativo	1,00	1,00
Comerciales, vendedores y similares		
Resto de personal cualificado		
Trabajadores no cualificados	8,00	7,00
TOTAL EMPLEO MEDIO	8,91	8,00

MEMORIA PYMES

**CONSERVAS ITURRI, S.L.
EJERCICIO 2022**

OTRA INFORMACIÓN

ANEXO A LA MEMORIA

DECLARACIÓN NEGATIVA ACERCA DE LA INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL EN LAS CUENTAS ANUALES

EMPRESA: CONSERVAS ITURRI, S.L
C.I.F:

Los abajo firmantes como administradores de la sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida de acuerdo a la norma de elaboración "3ª Estructura de las cuentas anuales" en su punto 2, de la tercera parte del Plan General de

MEMORIA PYMES

CONSERVAS ITURRI, S.L.
EJERCICIO 2022

Contabilidad de Pequeñas y Medianas empresas (R.D. 1515/2007 de 16 de noviembre.