

**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**

Forma jurídica SA:  01011  SL:  01012

NIF:   Otras:

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

Denominación social:

Domicilio social:

Municipio:   Provincia:

Código postal:   Teléfono:

Dirección de e-mail de contacto de la empresa

**ACTIVIDAD**

Actividad principal:

Código CNAE:   (1)

**PERSONAL ASALARIADO**

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

|              |                                    | EJERCICIO 2021 (2) | EJERCICIO 2020 (3) |
|--------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| FIJO (4):    | <input type="text" value="04001"/> | 11,00              | 11,00              |
| NO FIJO (5): | <input type="text" value="04002"/> | 0                  | 0                  |

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

|                                    |   |   |
|------------------------------------|---|---|
| <input type="text" value="04010"/> | 0 | 0 |
|------------------------------------|---|---|

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

|          | EJERCICIO 2021 (2)                   |                                      | EJERCICIO 2020 (3) |         |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|---------|
|          | HOMBRES                              | MUJERES                              | HOMBRES            | MUJERES |
| FIJO:    | <input type="text" value="04120"/> 0 | <input type="text" value="04121"/> 0 | 0                  | 0       |
| NO FIJO: | <input type="text" value="04122"/> 0 | <input type="text" value="04123"/> 0 | 0                  | 0       |

**PRESENTACIÓN DE CUENTAS**

|   | EJERCICIO 2021 (2)                 |       |     | EJERCICIO 2020 (3) |       |     |    |
|---|------------------------------------|-------|-----|--------------------|-------|-----|----|
|   | AÑO                                | MES   | DÍA | AÑO                | MES   | DÍA |    |
| Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas: | <input type="text" value="01102"/> | 2.021 | 1   | 1                  | 2.020 | 1   | 1  |
| Fecha de cierre a la que van referidas las cuentas: | <input type="text" value="01101"/> | 2.021 | 12  | 31                 | 2.020 | 12  | 31 |
| Número de páginas presentadas al depósito:          | <input type="text" value="01901"/> |       |     |                    |       |     |    |

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

**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 (6)

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) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
- (3) Ejercicio anterior.
- (4) 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.
- (5) Puede calcular el personal no fijo medio sumando el total de semanas que han trabajado sus empleados no fijos y dividiéndolo por 52 semanas. También puede hacer esta operación (equivalente a la anterior):
- $$\text{n.º de personas contratadas} \times \frac{\text{n.º medio de semanas trabajadas}}{52}$$
- (6) 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:

| <b>Base de reparto</b>                                | EJERCICIO <u>2021</u> (2) | EJERCICIO <u>2020</u> (3) |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias. ....      | <b>91000</b> 11.799,46    | 9.837,13                  |
| Remanente .....                                       | <b>91001</b>              |                           |
| Reservas voluntarias .....                            | <b>91002</b>              |                           |
| Otras reservas de libre disposición .....             | <b>91003</b>              |                           |
| <b>TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN. ....</b> | <b>91004</b> 11.799,46    | 9.837,13                  |

**Aplicación a**

|   | EJERCICIO <u>2021</u> (2) | EJERCICIO <u>2020</u> (3) |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Reserva legal. ....                                     | <b>91005</b>              |                           |
| Reservas especiales .....                               | <b>91007</b>              |                           |
| Reservas voluntarias .....                              | <b>91008</b>              |                           |
| Dividendos .....  | <b>91009</b>              |                           |
| Remanente y otros .....                                 | <b>91010</b>              |                           |
| Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores ..... | <b>91011</b> 11.799,46    | 9.837,13                  |
| <b>APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO. ....</b>         | <b>91012</b> 11.799,46    | 9.837,13                  |

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

|  | EJERCICIO <u>2021</u> (2) | EJERCICIO <u>2020</u> (3) |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Período medio de pago a proveedores (días) ..... | <b>94705</b> 60           | 60                        |

(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

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.  SI

La sociedad presenta por primera vez o actualiza los datos de identificación del titular real.  NO

## I. Titular real persona física con porcentaje de participación superior al 25%

| NOMBRE Y APELLIDOS<br>1 | DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO<br>2 | FECHA DE NACIMIENTO (DD.MM.AAAA)<br>3 | NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2)<br>4 | PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2)<br>5 | % PARTICIPACIÓN |                    |
|-------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------|--------------------|
|                         |  |                                       |                               |                                     | DIRECTA<br>6    | INDIRECTA (3)<br>7 |
|                         |  |                                       |                               |                                     |                 |                    |
|                         |  |                                       |                               |                                     |                 |                    |
|                         |  |                                       |                               |                                     |                 |                    |
|                         |  |                                       |                               |                                     |                 |                    |

## 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.

| NOMBRE Y APELLIDOS<br>1 | DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO<br>2 | FECHA DE NACIMIENTO (DD.MM.AAAA)<br>3 | NACIONALIDAD/ CÓDIGO (2)<br>4 | PAÍS DE RESIDENCIA/ CÓDIGO (2)<br>5 |
|-------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
|                         |  |                                       |                               |                                     |
|                         |  |                                       |                               |                                     |
|                         |  |                                       |                               |                                     |
|                         |  |                                       |                               |                                     |
|                         |  |                                       |                               |                                     |
|                         |  |                                       |                               |                                     |
|                         |  |                                       |                               |                                     |
|                         |  |                                       |                               |                                     |
|                         |  |                                       |                               |                                     |
|                         |  |                                       |                               |                                     |

## III. Detalle de las sociedades intervinientes en la cadena de control

En caso de titularidad real indirecta, detalle de la cadena de control.

| DNI/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO<br>1 | NIVEL EN LA CADENA DE CONTROL<br>2 | DENOMINACIÓN SOCIAL<br>3 | NIF/CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN EXTRANJERO<br>4 | NACIONALIDAD / CÓDIGO (2)<br>5 | DOMICILIO SOCIAL<br>6 | DATOS REGISTRALES/ LEI (EN SU CASO)<br>7 |
|--|------------------------------------|--------------------------|--|--------------------------------|-----------------------|--|
|  |                                    |                          |  |                                |                       |  |
|  |                                    |                          |  |                                |                       |  |
|  |                                    |                          |  |                                |                       |  |
|  |                                    |                          |  |                                |                       |  |
|  |                                    |                          |  |                                |                       |  |
|  |                                    |                          |  |                                |                       |  |
|  |                                    |                          |  |                                |                       |  |
|  |                                    |                          |  |                                |                       |  |
|  |                                    |                          |  |                                |                       |  |
|  |                                    |                          |  |                                |                       |  |

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

(2) Código-país según ISO 3166-1 alfa 2.

(3) Detallar en el cuadro III las sociedades intervinientes.

|   |   |  |
|---|---|--|
| SOCIEDAD<br>SERGRAFOR, S.A.   |   | NIF<br>A31136419   |
| DOMICILIO SOCIAL<br>POLIGONO LANDABEN C/B,  |   |  |
| MUNICIPIO<br>PAMPLONA   | PROVINCIA<br>NAVARRA  | EJERCICIO<br>2021  |
| <b>Medidas laborales aplicadas a la empresa.</b>  |   |  |
| 1. Solicitud de ERTE durante el ejercicio y motivado por la pandemia <sup>1</sup> : <input type="text" value="No"/>   |   |  |
| Ha sido motivado <sup>2</sup> : <input type="text"/>  |   |  |
| Ha determinado <sup>3</sup> : <input type="text"/>  |   | Número de trabajadores en plantilla antes del ERTE: <input type="text"/> |
| Duración:   | Fecha inicio: <input type="text"/>  | Fecha fin: <input type="text"/>  |
|   |   | Número de trabajadores afectados por el ERTE: <input type="text"/>       |
| 2. Permiso Retribuido Recuperable (Real Decreto-Ley 10/2020, de 29 de marzo)  |   |  |
| Porcentaje de personal, fijo o temporal, acogido a permiso retribuido recuperable. <input type="text" value="0"/>   |   | Duración (Número de días): <input type="text" value="0"/>                |
| 3. Baja Laboral por el CORONAVIRUS  |   |  |
| Porcentaje de personal fijo afectado. <input type="text" value="21,43"/>  |   |  |
| <b>Alquileres (artículos 1 al 15 Real Decreto-Ley11/2020).</b>  |   |  |
| 1. Alquileres a Terceros (Grandes Arrendatarios). Ha concedido <sup>4</sup> : <input type="text" value="No aplica"/>  |   |  |
| 2. Pequeños Arrendadores. Ha concedido moratorias voluntarias a los arrendatarios <sup>1</sup> . <input type="text" value="No"/>  |   |  |
| 3. Ha recibido ayudas financieras públicas (incluidos avales) al alquiler del local de negocios <sup>1</sup> . <input type="text" value="No"/>  |   |  |
| <b>Avales ICO.</b>  |   |  |
| Importe del aval concedido, en su caso, por el ICO en aplicación de lo establecido en los artículos 29 y 30 del Real Decreto-Ley 8/2020, de 17 de marzo.  |   |  |
| Cantidad (€): <input type="text" value="0"/>  | ¿Qué porcentaje representa el importe concedido sobre el importe total solicitado? <input type="text" value="0"/> |  |
| <b>Ayudas públicas.</b>   |   |  |
| Describir el plan o programa al que se acoge, el concedente y el sistema (avales, moratoria, aplazamiento, interés bonificado etc.)   |   |  |
| <input type="text"/>  |   |  |
| <b>Moratoria hipotecaria (artículos 16 A 19 Real Decreto-Ley 11/2020).</b> Se ha acogido <sup>1</sup> . <input type="text" value="No"/>   |   |  |
| <b>Moratoria no hipotecaria (artículo 18, 21 A 26 Real Decreto-Ley 11/2020).</b> Se ha acogido <sup>1</sup> . <input type="text" value="No"/>   |   |  |
| <b>Suministros</b> Se ha solicitado flexibilización y suspensión de suministros (artículos 42 a 44 Real Decreto-Ley 11/2020) <sup>1</sup> . <input type="text" value="No"/>   |   |  |
| <b>Turismo</b> Se ha acogido a las medidas de apoyo del sector del Turismo de los artículos 12 y 13 del Real Decreto-Ley 7/2020, de 12 de marzo <sup>1</sup> . <input type="text" value="No"/>  |   |  |
| <b>FIRMAS Y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES (en caso de presentación en papel)</b>   |   |  |
| <br><br><br><br><br>  |   |  |
| <p>(1) 1.- Sí, 2.- NO.<br/> (2) 1.- Por causa de fuerza mayor, 2.- Por causas técnicas-económicas-organizativas, 3.- Por otras causas.<br/> (3) 1.- Suspensión de contratos, 2.- Reducción de jornada, 3.- Suspensión de contratos y reducción de jornada.<br/> (4) 1.- Rebaja de rentas a los arrendatarios, 2.- Reestructuración de deudas, 3.- Rebaja de rentas a los arrendatarios y reestructuración de deudas, 4.- Otras.</p> |   |  |

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| SOCIEDAD<br>SERGRAFOR, S.A. | NIF<br>A31136419 |
|-----------------------------|------------------|

|  |
|--|
| DOMICILIO SOCIAL<br>POLIGONO LANDABEN C/B, |
|--|

|                       |                      |                      |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| MUNICIPIO<br>PAMPLONA | PROVINCIA<br>NAVARRA | EJERCICIO(2)<br>2021 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|

**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

|                      |           |  |                   |
|----------------------|-----------|--|-------------------|
| <b>NIF:</b>          | A31136419 |  | <b>UNIDAD (1)</b> |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: |           |  | Euros             |
| SERGRAFOR, S.A.      |           | Espacio destinado para las firmas de los administradores | 09001             |

| ACTIVO  |              | NOTAS DE LA MEMORIA | EJERCICIO 2021 (2) | EJERCICIO 2020 (3) |
|---|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b> .....   | <b>11000</b> |                     | 384.659,23         | 438.503,05         |
| <b>I. Inmovilizado intangible</b> .....                                       | <b>11100</b> |                     | 275,21             | 863,59             |
| <b>II. Inmovilizado material</b> .....  | <b>11200</b> |                     | 321.538,41         | 371.269,33         |
| <b>III. Inversiones inmobiliarias</b> .....                                   | <b>11300</b> |                     |                    |                    |
| <b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b> ...    | <b>11400</b> |                     |                    |                    |
| <b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b> .....                         | <b>11500</b> |                     | 8.173,76           | 8.173,76           |
| <b>VI. Activos por impuesto diferido</b> .....                                | <b>11600</b> |                     | 54.671,85          | 58.196,37          |
| <b>VII. Deudores comerciales no corrientes</b> .....                          | <b>11700</b> |                     |                    |                    |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b> .....  | <b>12000</b> |                     | 930.235,02         | 987.186,25         |
| <b>I. Existencias</b> .....   | <b>12200</b> |                     | 214.069,31         | 176.004,62         |
| <b>II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b> .....                | <b>12300</b> |                     | 410.294,22         | 411.710,81         |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios .....                      | <b>12380</b> |                     | 402.446,96         | 406.475,06         |
| a) <i>Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo</i> ..... | <b>12381</b> |                     |                    |                    |
| b) <i>Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo</i> ..... | <b>12382</b> |                     | 402.446,96         | 406.475,06         |
| 2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos .....                        | <b>12370</b> |                     |                    |                    |
| 3. Otros deudores .....   | <b>12390</b> |                     | 7.847,26           | 5.235,75           |
| <b>III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b> ...   | <b>12400</b> |                     |                    |                    |
| <b>IV. Inversiones financieras a corto plazo</b> .....                        | <b>12500</b> |                     |                    |                    |
| <b>V. Periodificaciones a corto plazo</b> .....                               | <b>12600</b> |                     |                    |                    |
| <b>VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b> .....               | <b>12700</b> |                     | 305.871,49         | 399.470,82         |
| <b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b> .....   | <b>10000</b> |                     | 1.314.894,25       | 1.425.689,30       |

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

|                             |           |  |
|-----------------------------|-----------|--|
| <b>NIF:</b>                 | A31136419 |  |
| <b>DENOMINACIÓN SOCIAL:</b> |           |  |
| SERGRAFOR, S.A.             |           | Espacio destinado para las firmas de los administradores |

|   |              | NOTAS DE<br>LA MEMORIA | EJERCICIO 2021 <sup>(1)</sup> | EJERCICIO 2020 <sup>(2)</sup> |
|---|--------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>   |              |                        |                               |                               |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b> .....   | <b>20000</b> |                        | 779.628,08                    | 776.620,05                    |
| <b>A-1) Fondos propios</b> .....  | <b>21000</b> |                        | 743.486,26                    | 731.686,80                    |
| <b>I. Capital</b> .....   | <b>21100</b> |                        | 102.172,06                    | 102.172,06                    |
| 1. Capital escriturado .....  | <b>21110</b> |                        | 102.172,06                    | 102.172,06                    |
| 2. (Capital no exigido).....  | <b>21120</b> |                        |                               |                               |
| <b>II. Prima de emisión</b> .....   | <b>21200</b> |                        |                               |                               |
| <b>III. Reservas</b> .....  | <b>21300</b> |                        | 703.387,56                    | 703.387,56                    |
| 1. Reserva de capitalización.....   | <b>21350</b> |                        |                               |                               |
| 2. Otras reservas .....   | <b>21360</b> |                        | 703.387,56                    | 703.387,56                    |
| <b>IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)</b> .....       | <b>21400</b> |                        |                               |                               |
| <b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b> .....                       | <b>21500</b> |                        | -73.872,82                    | -83.709,95                    |
| <b>VI. Otras aportaciones de socios</b> .....                             | <b>21600</b> |                        |                               |                               |
| <b>VII. Resultado del ejercicio</b> .....                                 | <b>21700</b> |                        | 11.799,46                     | 9.837,13                      |
| <b>VIII. (Dividendo a cuenta)</b> .....                                   | <b>21800</b> |                        |                               |                               |
| <b>A-2) Ajustes en patrimonio neto</b> .....                              | <b>22000</b> |                        |                               |                               |
| <b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b> .....            | <b>23000</b> |                        | 36.141,82                     | 44.933,25                     |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b> .....                                       | <b>31000</b> |                        | 188.644,29                    | 254.211,95                    |
| <b>I. Provisiones a largo plazo</b> .....                                 | <b>31100</b> |                        |                               |                               |
| <b>II. Deudas a largo plazo</b> .....                                     | <b>31200</b> |                        | 188.644,29                    | 254.211,95                    |
| 1. Deudas con entidades de crédito .....                                  | <b>31220</b> |                        | 188.644,29                    | 254.211,95                    |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero .....                          | <b>31230</b> |                        |                               |                               |
| 3. Otras deudas a largo plazo .....                                       | <b>31290</b> |                        |                               |                               |
| <b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b> ..... | <b>31300</b> |                        |                               |                               |
| <b>IV. Pasivos por impuesto diferido</b> .....                            | <b>31400</b> |                        |                               |                               |
| <b>V. Periodificaciones a largo plazo</b> .....                           | <b>31500</b> |                        |                               |                               |
| <b>VI. Acreedores comerciales no corrientes</b> .....                     | <b>31600</b> |                        |                               |                               |
| <b>VII. Deuda con características especiales a largo plazo</b> .....      | <b>31700</b> |                        |                               |                               |

(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

|                      |           |  |
|----------------------|-----------|--|
| <b>NIF:</b>          | A31136419 |  |
| DENOMINACIÓN SOCIAL: |           |  |
| SERGRAFOR, S.A.      |           | Espacio destinado para las firmas de los administradores |

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO  |              | NOTAS DE<br>LA MEMORIA | EJERCICIO <u>2021</u> (1) | EJERCICIO <u>2020</u> (2) |
|---|--------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b> .....  | <b>32000</b> |                        | 346.621,88                | 394.857,30                |
| <b>I. Provisiones a corto plazo</b> .....                                 | <b>32200</b> |                        |                           |                           |
| <b>II. Deudas a corto plazo</b> .....                                     | <b>32300</b> |                        | 65.567,66                 | 49.768,72                 |
| 1. Deudas con entidades de crédito .....                                  | <b>32320</b> |                        | 65.567,66                 | 49.768,72                 |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero .....                          | <b>32330</b> |                        |                           |                           |
| 3. Otras deudas a corto plazo .....                                       | <b>32390</b> |                        |                           |                           |
| <b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b> ..... | <b>32400</b> |                        |                           |                           |
| <b>IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b> .....           | <b>32500</b> |                        | 281.054,22                | 345.088,58                |
| 1. Proveedores .....  | <b>32580</b> |                        | 221.385,11                | 178.226,71                |
| a) Proveedores a largo plazo .....  | <b>32581</b> |                        |                           |                           |
| b) Proveedores a corto plazo .....  | <b>32582</b> |                        | 221.385,11                | 178.226,71                |
| 2. Otros acreedores .....   | <b>32590</b> |                        | 59.669,11                 | 166.861,87                |
| <b>V. Periodificaciones a corto plazo</b> .....                           | <b>32600</b> |                        |                           |                           |
| <b>VI. Deuda con características especiales a corto plazo</b> .....       | <b>32700</b> |                        |                           |                           |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b> .....                   | <b>30000</b> |                        | 1.314.894,25              | 1.425.689,30              |

NO APTO PARA SU PRESENTACIÓN COMO DEPÓSITO EN EL REGISTRO MERCANTIL

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

# CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

PP

NIF: A31136419

DENOMINACIÓN SOCIAL:

SERGRAFOR, S.A.

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER

NOTAS DE  
LA MEMORIA

EJERCICIO 2021 (1)

EJERCICIO 2020 (2)

|  |              |  |                  |                  |
|--|--------------|--|------------------|------------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios .....  | 40100        |  | 1.639.526,95     | 1.543.412,43     |
| 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        |  | -676.262,09      | -607.773,23      |
| 5. Otros ingresos de explotación .....   | 40500        |  |                  |                  |
| 6. Gastos de personal .....  | 40600        |  | -605.108,57      | -572.338,57      |
| 7. Otros gastos de explotación .....   | 40700        |  | -279.323,39      | -289.979,90      |
| 8. Amortización del inmovilizado .....   | 40800        |  | -68.029,48       | -67.974,83       |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras .....                      | 40900        |  | 8.791,43         | 11.418,64        |
| 10. Excesos de provisiones .....   | 41000        |  |                  |                  |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado .....                             | 41100        |  |                  |                  |
| 12. Otros resultados .....   | 41300        |  |                  |                  |
| <b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b><br>(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12) ..... | <b>49100</b> |  | <b>19.594,85</b> | <b>16.764,54</b> |
| 13. Ingresos financieros .....   | 41400        |  |                  |                  |
| a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero .....               | 41430        |  |                  |                  |
| b) Otros ingresos financieros .....  | 41490        |  |                  |                  |
| 14. Gastos financieros .....   | 41500        |  | -4.270,87        | -3.989,04        |
| 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>B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18) .....</b>                             | <b>49200</b> |  | <b>-4.270,87</b> | <b>-3.989,04</b> |
| <b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B) .....</b>   | <b>49300</b> |  | <b>15.323,98</b> | <b>12.775,50</b> |
| 19. Impuestos sobre beneficios .....   | 41900        |  | -3.524,52        | -2.938,37        |
| <b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19) .....</b>   | <b>49500</b> |  | <b>11.799,46</b> | <b>9.837,13</b>  |

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

(2) Ejercicio anterior.

MODELO DE DOCUMENTO PYMES DE  
INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL

IMP

|  |                      |                   |
|--|----------------------|-------------------|
| SOCIEDAD<br>SERGRAFOR, S.A.                |                      | NIF<br>A31136419  |
| DOMICILIO SOCIAL<br>POLIGONO LANDABEN C/B, |                      |                   |
| MUNICIPIO<br>PAMPLONA                      | PROVINCIA<br>NAVARRA | EJERCICIO<br>2021 |

**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, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.**



**Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **SÍ** existen partidas de naturaleza medioambiental, y han sido incluidas, para que éstas, en su conjunto, puedan mostrar la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la empresa.**



FIRMAS y NOMBRES DE LOS ADMINISTRADORES

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



# CERTIFICACIÓN DE LA HUELLA DIGITAL

H

SOCIEDAD: SERGRAFOR, S.A. NIF: A31136419

DOMICILIO SOCIAL: POLIGONO LANDABEN C/B,

MUNICIPIO: PAMPLONA PROVINCIA: NAVARRA EJERCICIO: 2021

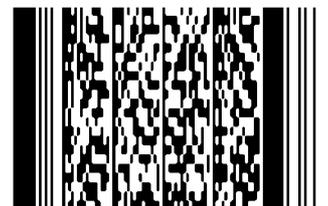
## NOMBRE DE LAS PERSONAS QUE EXPIDEN LA CERTIFICACIÓN

ALFARO PALACIOS DAVID  
ALFARO PALACIOS IÑAKI  
ALFARO PALACIOS FCO JAVIER  
PALACIOS AZAGRA AMALIA  
ALFARO HUALDE JOSE LUIS

## FIRMAS:

LAS PERSONAS ARRIBA INDICADAS CERTIFICAN QUE EL DEPÓSITO DIGITAL GENERA LA HUELLA DIGITAL SIGUIENTE:

yqQ6t6n2xpZzKX1otjiKagH6KYsrdRFEQhzYpPdWwUs=



## **MEMORIA PYMES DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31.12.2021**

### **EMPRESA: SERGRAFOR, S.A.**

#### **1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA**

La Compañía Mercantil SERGRAFOR, S.A. fue constituida en Pamplona ante el Notario de dicha ciudad D. David Calvo Juan con fecha 23 de Enero de 1.984 al nº 154 de su Protocolo, habiendo modificado su denominación social de “Servicio Gráfico de Formularios, S.A.” por la de “SERGRAFOR, S.A.” en Escritura Pública otorgada en Pamplona, ante el Notario de dicha ciudad D. José Javier Urrutia Zabalza, con fecha 10 de Junio de 1993, al número 1.029 de su protocolo.

Esta sociedad adaptó sus Estatutos a la vigente Ley de Sociedades Anónimas mediante Escritura Pública otorgada en Pamplona, ante el Notario de dicha Ciudad D. José Javier Urrutia Zabalza, con fecha 19 de Junio de 1992 al nº 1.295 de su Protocolo.

El domicilio de la sociedad se encuentra en Pamplona, calle Polígono Landaben, calle B, siendo indefinida la duración de la sociedad.

La sociedad tiene como objeto social, la producción de formularios para ordenador y etiquetas adhesivas.

La Sociedad está inscrita en el Registro Mercantil de Navarra al tomo 261, folio 70, hoja NA-5.656, con C.I.F. nº A-31/136419.

#### **2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

##### **2.1.-Imagen fiel**

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2.021 adjuntas han sido formuladas por los Administradores a partir de los registros contables de la Sociedad a 31 de diciembre de 2.021 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1.515/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación de la Junta General Ordinaria de Socios, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior fueron aprobadas por la Junta General Universal el 30 de Mayo de 2.021.

## **2.2,-Principios contables no obligatorios aplicados**

No se han incorporado principios contables que no sean obligatorios.

## **2.3,- Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre y juicios relevantes en la aplicación de las políticas contables**

La sociedad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, habiendo tenido en consideración la situación del ejercicio 2.021 y la situación actual del COVID-19, así como sus posibles efectos en la economía en general y en la empresa en particular, no existiendo riesgo de continuidad en su actividad.

## **2.4,- Comparación de la información**

A los efectos de la obligación establecida en el artículo 35.6 del Código de Comercio, y a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, se presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias y de la memoria de las cuentas anuales, además de las cifras del ejercicio, las correspondientes al ejercicio anterior, que han sido obtenidas mediante la aplicación del Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas aprobado por el Real Decreto 1515/2007.

## **2.5,- Elementos recogidos en varias partidas**

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos ó más partidas del balance.

Como excepción, los únicos elementos recogidos en diferentes partidas son los que se corresponden con la reclasificación por razón de plazo:

| <u>Concepto</u>              | <u>Largo plazo</u> | <u>Corto plazo</u> |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Deudas con entidades crédito | 188.644,29         | 65.567,66          |

## **2.6.- Cambios en criterios contables**

No existen diferencias significativas entre los criterios contables aplicados en el ejercicio anterior y el actual. En consecuencia, la comparabilidad de las cifras de los ejercicios 2.021 y 2.020 no se ha visto afectada.

## **2.7.- Corrección de errores**

Las cuentas anuales del ejercicio no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

## **2.8.- Importancia relativa**

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Sociedad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio.

## **3.- DISTRIBUCION DE RESULTADOS**

Los administradores propondrán a la Junta General de Socios la aprobación de la distribución de resultados que se indica a continuación:

### Base de reparto:

|  |                 |
|--|-----------------|
| - Pérdidas y Ganancias Neta de Impuestos | 11.799,46 euros |
|  | -----           |
| SUMA.-                                   | 11.799,46 euros |

### Distribución:

|   |                 |
|---|-----------------|
| - A compensar Resultados Negativos ej. anteriores | 11.799,46 euros |
|   | -----           |
| SUMA.-  | 11.799,46 euros |

#### **4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION**

Los criterios contables aplicados en relación con las diversas partidas son los siguientes:

##### **4.1,- Inmovilizado Intangible**

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición ó el coste de producción, incluyéndose en este epígrafe los gastos de desarrollo de las páginas web.

La sociedad incluye en el coste del inmovilizado intangible que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación ó venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica ó genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción ó producción.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Los inmovilizados intangibles son activos de vida útil definida. Cuando la vida útil de estos activos no pueda estimarse de manera fiable se amortizan en un plazo de diez años.

Los activos intangibles se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Al cierre del ejercicio se evalúa la existencia de indicios de deterioro y se realizan las correcciones valorativas que en su caso procedan. La vida útil estimada para los activos intangibles es la siguiente:

| <b>Descripción</b>  | <b>Años</b> | <b>% Anual</b> |
|---|-------------|----------------|
| Desarrollo<br>Concesiones<br>Patentes, licencias, marcas y similares<br>Aplicaciones informáticas<br>Otro inmovilizado intangible | 5 y 10      | 20 y 10%       |

En el presente ejercicio no se han reconocido "Pérdidas netas por deterioro" derivadas de los activos intangibles.

##### **4.2,- Inmovilizado Material**

Se valora a su precio de adquisición ó a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento ó rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. La sociedad incluye en el coste del inmovilizado ma-

terial que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación ó venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica ó genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción ó producción. Forma parte, también, del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento ó retiro y otras asociadas al activo, tales como costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones, así como la mejor estimación del valor actual del importe contingente. No obstante, los pagos contingentes que dependan de magnitudes relacionadas con el desarrollo de la actividad, se contabilizan como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias a medida en que se incurran.

La sociedad no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiéndose éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Los costes de ampliación ó mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva ó a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo.

#### Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar

No existen.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:

| <b>Descripción</b>           | <b>Años</b> | <b>% Anual</b> |
|------------------------------|-------------|----------------|
| Construcciones               |             |                |
| Instalaciones técnicas       | 10          | 10,00%         |
| Maquinaria                   | 10          | 10,00%         |
| Utillaje                     |             |                |
| Otras instalaciones          |             |                |
| Mobiliario                   | 10          | 10,00%         |
| Equipos procesos información | 6           | 16,66%         |
| Elementos de transporte      | 8           | 12,50%         |
| Otro inmovilizado material   |             |                |

#### **4.3.- Inversiones inmobiliarias**

No existen.

#### **4.4,- Permutas**

No existen.

#### **4.5,- Activos financieros y Pasivos financieros**

La sociedad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero ó a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Se consideran, por tanto instrumentos financieros:

- Los activos financieros
- Los pasivos financieros
- Los instrumentos de patrimonio propio.

##### **4.5.1,- Activos y pasivos financieros**

La calificación establecida por la empresa sobre los activos y pasivos financieros adquiridos a lo largo del ejercicio se ajusta al propósito con el que se ha efectuado dicha adquisición.

Los activos financieros de la sociedad al cierre del ejercicio se recogen en los siguientes apartados:

- Inversiones Financieras l/p
- Deudores y otras cuentas a cobrar.
- Efectivo

De igual forma, los pasivos financieros de la sociedad al cierre del ejercicio se recogen en los siguientes apartados:

- Deudas a L/P
- Deudas a C/P
- Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

Los criterios seguidos para la baja de dichos Activos y Pasivos son los siguientes:

a),- Activos financieros: cuando expiran los derechos derivados del mismo ó se haya cedido su titularidad, siempre y cuando el cedente se desprenda de los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo.

b),- Pasivos financieros: cuando se extingue la obligación.

Los activos y pasivos financieros de la sociedad, a efectos de su valoración, se clasifican como:

#### 4.5.2.- Activos financieros a coste amortizado

En esta categoría se incluyen los créditos por operaciones comerciales (clientes y deudores varios), así como los créditos distintos del tráfico comercial, los valores representativos de deuda adquiridos, cotizados ó no, los depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, las fianzas y depósitos constituidos, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio.

Se valoran inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción. En una valoración posterior se valoran a coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de Pérdida y Ganancias en función del tipo de interés efectivo.

No obstante lo anterior, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, las fianzas, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal ya que se estima que el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo. En una valoración posterior se continúan valorando por dicho valor nominal, salvo que se hayan deteriorado.

Al cierre del ejercicio y siempre que existe evidencia objetiva de que el valor del activo financiero se ha deteriorado, se efectúa la corrección valorativa correspondiente.

El criterio utilizado para la corrección valorativa por deterioro de clientes ha sido el de la insolvencia del deudor por haber transcurrido 6 meses desde la fecha de vencimiento y no poder tener respuesta satisfactoria a las reclamaciones efectuadas, así como que el deudor se haya declarado en situación de concurso.

#### 4.5.3.- Activos financieros mantenidos para negociar

No existen.

#### 4.5.4.- Activos financieros a coste

En esta categoría se incluyen las inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas y los demás instrumentos de patrimonio, salvo que les sea de aplicación en el apartado 4.5.2 anterior.

Se valoran inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción. En una valoración posterior se valoran por el coste menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Al cierre del ejercicio y siempre que existe evidencia objetiva de que el valor del activo financiero se ha deteriorado, se efectúa la corrección valorativa correspondiente.

#### 4.5.5.- Pasivos financieros a coste amortizado

En esta categoría se incluyen los débitos por operaciones comerciales (proveedores y acreedores varios), así como los débitos que no tienen origen comercial.

Se valoran inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción. En una valoración posterior se valoran a coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de Pérdida y Ganancias según el tipo de interés efectivo.

No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como las fianzas y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se valoran por su valor nominal dado que el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo. En una valoración posterior se continúan valorando por dicho valor nominal.

#### 4.5.6.- Pasivos financieros mantenidos para negociar

No existen.

### **4.6.- Existencias**

Se valoran al precio de adquisición ó coste de producción.

El precio de adquisición es el importe facturado por el proveedor, deducidos los descuentos y los intereses incorporados al nominal de los débitos más los gastos adicionales para que las existencias se encuentren ubicadas para su venta (transportes, aranceles, seguros y otros atribuibles a la adquisición).

El coste de producción se determina añadiendo al coste de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los costes directamente imputables al producto y la parte que razonablemente corresponde de costes indirectamente imputables a los productos.

Los impuestos indirectos que gravan las existencias sólo se incorporan al precio de adquisición ó coste de producción cuando no sean recuperables directamente de la Hacienda Pública.

En cuanto al método de asignación de valor a las existencias, se utiliza el método de precio medio ó coste medio ponderado.

Dado que las existencias de la Sociedad no necesitan un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, no se incluyen gastos financieros en el precio de adquisición o coste de producción.

La valoración de los productos obsoletos, defectuosos ó de lento movimiento se reduce a su posible valor de realización.

Cuando el valor neto realizable de las existencias es inferior a su precio de adquisición, se efectúan las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias. En el ejercicio no se ha llevado a cabo corrección valorativa alguna.

Si dejan de existir las circunstancias que causaron la corrección del valor de las existencias, el importe de la corrección es objeto de reversión reconociéndolo como ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias.

#### **4.7,- Transacciones en moneda extranjera**

No existen.

#### **4.8,- Impuestos sobre beneficios**

El gasto por impuesto sobre beneficios se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido.

El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.

En el ejercicio se ha devengado gasto por impuesto diferido.

#### **4.9,- Ingresos y gastos**

Los ingresos y gastos se contabilizan siguiendo el criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria ó financiera derivada de ellos.

La Sociedad contabiliza los ingresos siempre que estén realizados, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Los ingresos por venta de bienes se registran cuando concurren las circunstancias de reconocimiento recogidas en la Norma de Registro y Valoración correspondiente.

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando el resultado de la transacción puede ser estimado con fiabilidad, considerando para ello el porcentaje de realización del servicio a la fecha de cierre del ejercicio.

#### **4.10,- Provisiones y contingencias**

No existen.

#### **4.11,- Subvenciones, donaciones y legados**

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputan al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación ó baja en inventario de los mismos.

Las subvenciones a la explotación se imputan como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

#### **4.12,- Negocios conjuntos**

No existen.

#### **4.13,- Transacciones con partes vinculadas**

La Sociedad realiza todas sus operaciones con partes vinculadas a valores de mercado. Adicionalmente, los precios de transferencia se encuentran adecuadamente soportados, por lo que los Administradores de la Sociedad consideran que no existen riesgos significativos por este aspecto de los que puedan derivarse pasivos significativos en el futuro.

#### **4.14,- Derecho de emisión de gases de efecto invernadero**

La sociedad no tiene reconocido importe alguno por este concepto.

## **5.- INMOVILIZADO INTANGIBLE, MATERIAL E INVERSIONES INMOBILIARIAS**

En el ejercicio no se ha capitalizado gasto financiero alguno, ni se ha registrado deterioro del inmovilizado.

El detalle y movimiento de las partidas incluidas en estos epígrafes durante el ejercicio es el siguiente:

### **5.1.- Inmovilizado Intangible**

#### **5.1.1.- Movimientos registrados en el ejercicio**

| <u>VALOR DE ADQUISICION</u>                | <u>S.Inicial</u> | <u>Entradas</u> | <u>Salidas</u> | <u>S.Final</u> |
|--|------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Aplicaciones informáticas                  | 5.572,53         | 0,00            |                | 5.572,53       |
| Suma                                       | 5.572,53         | 0,00            | 0,00           | 5.572,53       |
| <u>AMORTIZACIONES</u>                      |                  |                 |                |                |
| De aplicaciones informáticas               | 4.708,94         | 588,38          |                | 5.297,32       |
| Suma                                       | 4.708,94         | 588,38          | 0,00           | 5.297,32       |
| <u>DETERIOROS</u>                          | 0,00             | 0,00            | 0,00           | 0,00           |
| <b><u>INMOVILIZADO INTANGIBLE NETO</u></b> | <b>863,59</b>    |                 |                | <b>275,21</b>  |

#### **5.1.2.- Movimientos registrados en el ejercicio anterior**

| <u>VALOR DE ADQUISICION</u>                | <u>S.Inicial</u> | <u>Entradas</u> | <u>Salidas</u> | <u>S.Final</u> |
|--|------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Aplicaciones informáticas                  | 5.572,53         | 0,00            |                | 5.572,53       |
| Suma                                       | 5.572,53         | 0,00            | 0,00           | 5.572,53       |
| <u>AMORTIZACIONES</u>                      |                  |                 |                |                |
| De aplicaciones informáticas               | 3.990,14         | 718,80          |                | 4.708,94       |
| Suma                                       | 3.990,14         | 718,80          | 0,00           | 4.708,94       |
| <u>DETERIOROS</u>                          | 0,00             | 0,00            | 0,00           | 0,00           |
| <b><u>INMOVILIZADO INTANGIBLE NETO</u></b> | <b>1.582,39</b>  |                 |                | <b>863,59</b>  |

## 5.2,- Inmovilizado Material

### 5.2.1,- Movimientos registrados en el ejercicio

| <u>VALOR DE ADQUISICION</u>       | <u>S.Inicial</u>  | <u>Entradas</u> | <u>Salidas</u> | <u>S.Final</u>    |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------|
| Instalaciones técnicas            | 188.455,72        | 2.488,17        |                | 190.943,89        |
| Maquinaria                        | 2.429.935,59      | 14.476,00       |                | 2.444.411,59      |
| Mobiliario                        | 36.511,57         |                 |                | 36.511,57         |
| Equipos proceso datos             | 80.516,27         | 746,01          |                | 81.262,28         |
| Elementos transporte              | 80.027,28         |                 |                | 80.027,28         |
| Suma                              | 2.815.446,43      | 17.710,18       | 0,00           | 2.833.156,61      |
| <u>AMORTIZACIONES</u>             |                   |                 |                |                   |
| De instalaciones técnicas         | 158.306,41        | 7.088,74        |                | 165.395,15        |
| De maquinaria                     | 2.123.903,56      | 49.687,23       |                | 2.173.590,79      |
| De mobiliario                     | 34.397,41         | 327,67          |                | 34.725,08         |
| De equipos proceso datos          | 79.577,45         | 334,05          |                | 79.911,50         |
| De elementos transporte           | 47.992,27         | 10.003,41       |                | 57.995,68         |
| Suma                              | 2.444.177,10      | 67.441,10       | 0,00           | 2.511.618,20      |
| <u>DETERIOROS</u>                 | 0,00              | 0,00            | 0,00           | 0,00              |
| <b>INMOVILIZADO MATERIAL NETO</b> | <b>371.269,33</b> |                 |                | <b>321.538,41</b> |

### 5.2.2,- Movimientos registrados en el ejercicio anterior

| <u>VALOR DE ADQUISICION</u>       | <u>S.Inicial</u>  | <u>Entradas</u> | <u>Salidas</u> | <u>S.Final</u>    |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------|
| Instalaciones técnicas            | 187.381,72        | 1.074,00        |                | 188.455,72        |
| Maquinaria                        | 2.427.560,91      | 2.374,68        |                | 2.429.935,59      |
| Mobiliario                        | 36.511,57         |                 |                | 36.511,57         |
| Equipos proceso datos             | 80.516,27         |                 |                | 80.516,27         |
| Elementos transporte              | 80.027,28         |                 |                | 80.027,28         |
| Suma                              | 2.811.997,75      | 3.448,68        | 0,00           | 2.815.446,43      |
| <u>AMORTIZACIONES</u>             |                   |                 |                |                   |
| De instalaciones técnicas         | 150.976,69        | 7.329,72        |                | 158.306,41        |
| De maquinaria                     | 2.074.981,30      | 48.922,26       |                | 2.123.903,56      |
| De mobiliario                     | 34.042,13         | 355,28          |                | 34.397,41         |
| De equipos proceso datos          | 78.932,09         | 645,36          |                | 79.577,45         |
| De elementos transporte           | 37.988,86         | 10.003,41       |                | 47.992,27         |
| Suma                              | 2.376.921,07      | 67.256,03       | 0,00           | 2.444.177,10      |
| <u>DETERIOROS</u>                 | 0,00              | 0,00            | 0,00           | 0,00              |
| <b>INMOVILIZADO MATERIAL NETO</b> | <b>435.076,68</b> |                 |                | <b>371.269,33</b> |

Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar: no existen.

### 5.3,- Inversiones Inmobiliarias

No existen.

## 6,- ACTIVOS FINANCIEROS

Nota preliminar: en los cuadros de activos financieros que se detallan a continuación no se incorporan los créditos con administraciones públicas (Hacienda y Seguridad Social), por cuanto no tienen la consideración de instrumentos financieros cuando los saldos se derivan de una Autoliquidación, no por un contrato en los términos que apunta el marco conceptual del Plan General de Contabilidad.

**6.1,- Activos Financieros a Largo Plazo**, sin tener en cuenta las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

|                                     | Clases de activos financieros no corrientes |                                  |                             |          |
|-------------------------------------|---|----------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                     | Instrumentos de patrimonio                  | Valores representativos de deuda | Créditos, derivados y otros | TOTAL    |
| Saldo al inicio ejercicio 2.020     |   |                                  | 8.173,76                    | 8.173,76 |
| (+) Altas                           |   |                                  |                             |          |
| (-) Salidas y reducciones           |   |                                  |                             |          |
| (+/-) Traspasos y otras variaciones |   |                                  |                             |          |
| 9Saldo final del ejercicio 2.020    | 0,00  | 0,00                             | 8.173,76                    | 8.173,76 |
| (+) Altas                           |   |                                  |                             |          |
| (-) Salidas y reducciones           |   |                                  |                             |          |
| (+/-) Traspasos y otras variaciones |   |                                  |                             |          |
| 20Saldo final del ejercicio 2.021   | 0,00  | 0,00                             | 8.173,76                    | 8.173,76 |

**6.2,- Análisis Movimiento de las Cuentas Correctoras** representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito.

No existen.

### 6.3,- Activos Financieros Valorados a Valor Razonable

No existen.

### 6.4,- Empresas del Grupo, Multigrupo y Asociadas.

No existen.

## 7,- PASIVOS FINANCIEROS

Nota preliminar: en los cuadros de pasivos financieros que se detallan a continuación no se incorporan los débitos con administraciones públicas (Hacienda y Seguridad Social) por cuanto no tienen la consideración de instrumentos financieros cuando los saldos se derivan de una Autoliquidación.

dación, no por un contrato en los términos que apunta el marco conceptual del Plan General de Contabilidad.

a),-Clasificación por vencimientos. Importe de las deudas que venzan en cada uno de los cinco años siguientes al cierre del ejercicio y del resto hasta su último vencimiento.

|  | VENCIMIENTO EN AÑOS |                  |                  |                  |                 | TOTAL       |                   |
|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|-------------------|
|  | 1                   | 2                | 3                | 4                | 5               |             | Más de 5          |
| <b>Deudas a largo plazo</b>                        |                     |                  |                  |                  |                 |             |                   |
| * Deudas con entidades de crédito                  |                     | 66.160,02        | 67.126,31        | 52.594,40        | 2.763,56        | 188.644,29  |                   |
| * Acreedores por arrendamiento financiero          |                     |                  |                  |                  |                 | 0,00        |                   |
| * Otras deudas a largo plazo                       |                     |                  |                  |                  |                 | 0,00        |                   |
| <b>Deudas con Esas.grupo y asociadas a L/P</b>     |                     |                  |                  |                  |                 | 0,00        |                   |
| <b>Deudas a corto plazo</b>                        |                     |                  |                  |                  |                 |             |                   |
| * Deudas con entidades de crédito                  | 65.567,66           |                  |                  |                  |                 | 65.567,66   |                   |
| * Acreedores por arrendamiento financiero          |                     |                  |                  |                  |                 | 0,00        |                   |
| * Otras deudas a corto plazo                       |                     |                  |                  |                  |                 | 0,00        |                   |
| <b>Deudas con Esas.grupo y asociadas a C/P</b>     |                     |                  |                  |                  |                 | 0,00        |                   |
| <b>Acreedores comerciales y otras ctas.a pagar</b> |                     |                  |                  |                  |                 |             |                   |
| * Proveedores                                      | 221.385,11          |                  |                  |                  |                 | 221.385,11  |                   |
| * Otros acreedores                                 | -14.820,74          |                  |                  |                  |                 | -14.820,74  |                   |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>272.132,03</b>   | <b>66.160,02</b> | <b>67.126,31</b> | <b>52.594,40</b> | <b>2.763,56</b> | <b>0,00</b> | <b>460.776,32</b> |

## 8,- FONDOS PROPIOS

### 8.1,- Capital Social

El Capital Social se compone de 17.000 acciones nominativas de 6,010121 Euros de valor nominal cada una de ellas, totalmente suscrito y desembolsado. Todas las participaciones constitutivas del Capital Social gozan de los mismos derechos, no existiendo una cláusula de restricción a su transmisibilidad, y no estando admitidas a cotización.

### 8.2,- Participaciones Propias en Poder de la Sociedad

No existen

## 9,- SITUACION FISCAL

### 9.1,- Impuestos Sobre Beneficios

a),- Explicación de la diferencia entre el importe neto de ingresos y gastos del ejercicio y la base imponible (resultado fiscal). Desglose del gasto/ingreso por impuesto sobre beneficios del ejercicio.

| a),- <u>Diferencias entre Importe neto de ingresos y gastos del ejercicio y la Base Imponible</u> |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|
|   | <u>Ejercicio 2.021</u> | <u>Ejercicio 2.020</u> |
| Resultado contable antes de impuestos   | 15.323,98              | 12.775,50              |
| Diferencias permanentes   |                        |                        |
| Resultado contable ajustado   | 15.323,98              | 12.775,50              |
| Comp. Bases negativas   | -15.323,98             | -12.775,50             |
| Base Imponible  | 0,00                   | 0,00                   |
| b),- <u>Gasto/ingreso por Impuesto sobre Beneficios</u>   |                        |                        |
| Resultado contable ajustado   | 15.323,98              | 12.775,50              |
| Cuota 23%   | 3.524,52               | 2.938,37               |
| Deducciones devengadas en el ejercicio  |                        |                        |
| Gasto por Impuesto sobre beneficios   | 3.524,52               | 2.938,37               |
| * Impuesto sobre beneficios corriente   |                        |                        |
| * Impuesto sobre beneficios diferido  | 3.524,52               | 2.938,37               |

b),- Información sobre diferencias temporarias deducibles e imponibles registradas en el balance al cierre del ejercicio.

No existen.

c),- Antigüedad y plazo previsto de recuperación fiscal de los créditos por bases imponibles negativas.

Existen créditos por bases imponibles negativas que se recuperará en un plazo de 15 años.

d),- Incentivos fiscales aplicados en el ejercicio y compromisos asumidos en relación con los mismos.

No existen.

e),- Información sobre las diferencias permanentes

No existen.

f),- Otras circunstancias de carácter sustantivo en relación con la situación fiscal.

No existen.

## 9.2,- Otros Tributos

No existe circunstancia alguna de carácter significativo en relación a otros tributos.

## 10,- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

| a),- Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos de los socios. | Ejerc. 2021 | Ejerc. 2020 |
|--|-------------|-------------|
| * Que aparecen en el Balance   | -           | -           |
| - Otorgados Administración Local   |             |             |
| - Otorgados Administración Autonómica  | 36.141,82   | 44.933,25   |
| - Otorgados Administración Estatal   |             |             |
| - Otorgados Administración Internacional   |             |             |
| * Imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias   |             |             |
| - Subvenc.capital transferidas al rdo.del ejercicio  | 8.791,43    | 11.418,64   |
| - Subvenciones a la explotación  |             |             |

| b),- Subvenciones, donaciones y legados recogidos en el patrimonio neto del balance, otorgados por terceros distintos a los socios. | Ejerc. 2021 | Ejerc. 2020 |
|---|-------------|-------------|
| * Saldo al inicio del ejercicio   | 44.933,25   | 10.220,84   |
| ( + ) Aumentos  |             | 46.131,05   |
| ( - ) Disminuciones   | - 8.791,43  | - 11.418,64 |
| * Saldo al cierre del ejercicio   | 36.141,82   | 44.933,25   |

## 11,- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales de una empresa o sociedad se entenderá que otra empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen con-

juntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

Los administradores no han informado de ninguna situación de conflicto, directo o indirecto, que pudieran tener con la Sociedad, tal y como establece el artículo 229.3 de la Ley de Sociedad de Capital.

## **12.- OTRA INFORMACION**

### **12.1.- Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio.**

|                                    | Total          |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
|                                    | Ejercicio 2021 | Ejercicio 2020 |
| Total personal medio del ejercicio | 11,00          | 11,00          |

### **12.2.- Subvenciones**

Se detallan en el punto 10 de la presente memoria.

### **12.3.- Compromisos financieros, garantías ó contingencias**

No existen.

### **12.4.- Acontecimientos posteriores al cierre**

Después del cierre del ejercicio no se han producido acontecimientos de especial relevancia que alteren lo expuesto en la presente memoria.

### **13,- INFORMACION SOBRE DERECHOS DE EMISION DE GASES DE EFECTO INVERNADERO**

La Sociedad no tiene asignada cantidad alguna de derechos durante el período de vigencia del Plan Nacional de Asignación.

Pamplona, a 31 de Marzo de 2022

Fdo.:D. DAVID ALFARO PALACIOS  
D.N.I. nº 33.422.503-F

Fdo. FRANCISCO JAVIER ALFARO PALACIOS  
D.N.I. nº 33.422.916-Y

Fdo. IÑAKI ALFARO PALACIOS  
D.N.I. nº 29.151.715-C

Fdo. JOSE LUIS ALFARO HUALDE  
D.N.I. nº 15.732.108-Q

Fdo. AMALIA PALACIOS AZAGRA  
D.N.I. nº 15.741.130-E