

Declaración relativa al periodo impositivo comprendido de	90	01/01/2021	a	91	31/12/2021	S-90
---	----	------------	---	----	------------	------

DECLARANTE	C.I. B31620644	Razón o denominación social COBOS MORALES SL
	Dirección correo electrónico	Teléfono 62030836

Sello de entrada	CIFRA RELATIVA	¿ Tributa en régimen de CIFRA RELATIVA? 468					
		544	SI	545	NO	X	
	En caso de que haya presentado documentación complementaria a la declaración indique:						
	AÑO	35	Nº DE REG. DEL DOCUMENTO	36			
	CARACTERES ESPECIALES	DECLARACION COMPLEMENTARIA		541	Se ha acogido a la Actualización de Balances (Disp adic 1º LF 21/2012).		
		ENTIDAD INACTIVA		542			
		B.I. NEGATIVA O CERO		543	X	398	

ACTIVIDADES REALIZADAS (Por volumen de negocio)	505	ACTIVIDAD	534	I.A.E.	530	C.N.A.E.
	PRINCIPAL: COM.MEN.ART.JOYERIA,RELOJERIA,BISUTERIA			165950		4777
	OTRAS:					

CUENTA	Número de cuenta en que desea que se le abone si resulta A DEVOLVER:	IBAN + Entidad + Sucursal + D.C. + Número de cuenta ES9530080066810702550922
--------	--	---

CARACTERES DE LA DECLARACIÓN	Entidad a tipo general 28%	557		Nº de Grupo fiscal	559		Fondo de inversión de carácter financiero	574	
	Pequeña empresa (< 10 mill euros, TG 23%)	563		Sociedad dominante (Tributación consolidada)	560		Institución de inversión colectiva inmobiliaria	575	
	Microempresa (<= 1 mill euros, TG 19%)	539	X	Sociedad dependiente (Tributación consolidada)	561		Otros Reg. Especiales	554	
	Entidad art. 51.2 LFIS (TG 23%)	572		Establecimiento Permanente	562		Forma parte de un grupo merc. (art 42 del Cód. Comercio)	571	
	Ent. parc. exenta (tipo 23% / 19%)	550		Entidad de crédito	555		Opción del 0,7 % de la cuota íntegra para fines sociales (LF 7/2009)	601	
	Partidos políticos art. 134 LFIS (tipo 25%)	558		Entidad aseguradora	556		Opción de fraccionamiento art. 27.2 LFIS	602	
	Entidad acogida régimen fiscal LF10/96	551		Agrupaciones de interés económico o UTE	547				
	Entidad emprendedora (DA 3º LFIS)	599		Entidad de capital-riesgo	565				
	Actividad innovadora (DA 3º.4 LFIS)	600		Entidades dedicada al arrendamiento de viviendas	564				
	Cooperativa protegida	552		Sociedad de Garantía Recíproca	581				
	Cooperativa especialmente protegida	553		Sociedad Laboral Ley 44/2015	569				
	Resto de cooperativas	570		Fondo de Pensiones RDLeg. 1/2002	573				

Personal Asalariado (cifra media del ejercicio) :	Personal Fijo	1041	2,00	Personal no fijo	1042
---	---------------	------	------	------------------	------

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

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

DECLARACIÓN DE LOS REPRESENTANTES LEGALES DE LA ENTIDAD

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

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

Fecha	20/07/2022	
Por poder,	Por poder,	Por poder,
D. REBECA COBOS MORALES	D.	D.
N.I.F.	N.I.F.	N.I.F.

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

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

1 RELACIÓN DE ADMINISTRADORES, PARTICIPACIONES DIRECTAS Y OPERACIONES O SITUACIONES RELACIONADAS CON PARAÍSO FISCALES

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

222

N.I.F.	Apellidos y nombre / Razón social	Código Provincial
	COBOS MORALES NEKANE	31
	REBECA COBOS MORALES	31

2 PARTICIPACIONES DIRECTAS DE LA DECLARANTE EN OTRAS SOCIEDADES Y DE OTRAS PERSONAS O ENTIDADES EN LA DECLARANTE A LA FECHA DE CIERRE DEL PERÍODO DECLARADO IGUAL O SUPERIOR AL 5% DEL CAPITAL O AL 1% SI SE TRATASE DE VALORES QUE COTICEN EN UN MERCADO SECUNDARIO ORGANIZADO

2.2. Participaciones de personas o entidades en la declarante (igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado)

223

N.I.F.	Apellidos y nombre / Razón social	Provincia Código	2121	Nominal (en euros)	2131	Particip %
	COBOS MORALES NEKANE	31		1.502,53		50,00
	COBOS MORALES REBECA	31		1.502,53		50,00

Suma de porcentajes de participación de personas o entidades en el capital de la declarante inferiores al 5% o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado

1051

Suma de porcentajes de participaciones en situaciones especiales

1052

Nº Recibo CES: 116816830 (Pág. 2)

4 CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2021**BALANCE ACTIVO**

ACTIVO NO CORRIENTE (N, A, P)		1500	59.669,93
Inmovilizado intangible (N, A, P)		1501	
Desarrollo (N)	1502		
Concesiones (N)	1503		
Patentes, licencias, marcas y similares (N)	1504		
Fondo de Comercio (N, A, P)	1505		
Aplicaciones informáticas (N)	1506		
Investigación (N)	1507		
Propiedad intelectual	1516		
Otro inmovilizado intangible (N)	1508		
Resto (A, P)	1509		
Inmovilizado material (N, A, P)		1511	59.609,83
Terrenos (N, A, P)	1512	9.379,96	
Construcciones (N, A, P)	1513		
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N,A,P)	1514	50.229,87	
Inmovilizado en curso y anticipos (N, A, P)	1515		
Inversiones inmobiliarias (N, A, P)		1518	
Terrenos (N, A, P)	1519		
Construcciones (N, A, P)	1520		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)		1521	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	1522		
Créditos a empresas (N)	1523		
Valores representativos de deuda (N)	1524		
Derivados (N)	1525		
Otros activos financieros (N)	1526		
Otras inversiones (N)	1527		
Resto (A, P)	1528		
Inversiones financieras a largo plazo (N, A, P)		1531	60,10
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	1532		
Créditos a terceros (N)	1533		
Valores representativos de deuda (N)	1534		
Derivados (N)	1535		
Otros activos financieros (N)	1536		
Otras inversiones (N)	1537		
Resto (A,P)	1538	60,10	
Activos por impuesto diferido (N, A, P)		1541	
Deudores comerciales no corrientes (N, A, P)		1542	
ACTIVO CORRIENTE (N, A, P)		1600	24.277,76
Activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)		1551	
Existencias (N,A,P)		1552	20.000,00
Comerciales (N)	1553		
Materias primas y otros aprovisionamientos (N)	1554		
A largo plazo (N)	1576		
A corto plazo (N)	1577		
Productos en curso (N)	1555		
De ciclo largo de producción (N)	1556		
De ciclo corto de producción (N)	1557		
Productos terminados (N)	1558		
De ciclo largo de producción (N)	1559		
De ciclo corto de producción (N)	1560		
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N)	1561		
Anticipos a proveedores (N)	1562		

4**CUENTAS ANUALES DEL EJ.2021****BALANCE ACTIVO**

Deudores comerciales y otras a cobrar (N, A, P)		1565	
Clientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P)	1566		
Clientes por ventas y prest. de servicios a largo plazo (N, A, P)	1567		
Clientes por ventas y prest. de servicios a corto plazo (N, A, P)	1568		
Clientes empresas del grupo y asociadas (N)	1569		
Deudores varios (N)	1570		
Personal (N)	1571		
Activos por impuesto corriente (N)	1572		
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N)	1573		
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P)	1574		
Otros deudores (A, P)	1575		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)		1580	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	1581		
Créditos a empresas (N)	1582		
Valores representativos de deuda (N)	1583		
Derivados (N)	1584		
Otros activos financieros (N)	1585		
Otras inversiones (N)	1586		
Resto (A, P)	1587		
Inversiones financieras a corto plazo (N, A, P)		1590	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	1591		
Créditos a terceros (N)	1592		
Valores representativos de deuda (N)	1593		
Derivados (N)	1594		
Otros activos financieros (N)	1595		
Otras inversiones (N)	1596		
Resto (A, P)	1597		
Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)		1601	
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N, A, P)		1602	4.277,76
Tesorería (N)	1603		
Otros activos líquidos equivalentes (N)	1604		
TOTAL ACTIVO (N, A, P)		1650	83.947,69

C.I.	B31620644	Razón o denominación social	COBOS MORALES SL	IS-21
4	CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2021			BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO
PATRIMONIO NETO (N, A, P)				1700 -60.838,30
Fondos propios (N, A, P)				1750 -60.838,30
Capital (N, A, P)				1651 3.005,06
Capital escriturado (N, A, P)				1652 3.005,06
(Capital no exigido) (N, A, P)				1653
Prima de emisión (N, A, P)				1654
Reservas (N, A, P)				1655 4.041,75
Reserva de revalorización L.F. Actualización valores 1996 (N, A, P)				1656
Reserva de revalorización DA 1ª LF 21/2012.....				1683
Legal y estatutarias (N, A, P)				1657 330,40
Reserva esp. Inv utilizada (L.F. 12/1993) (N, A, P)				1658
Reserva especial para inversiones (L.F. 24/1996) (N, A, P)				1659
Reserva especial para inversiones utilizada (L.F. 24/1996) (N, A, P)				1660
Reserva especial para inversiones (LFIS) (N, A, P)				1686
Reserva especial para inversiones utilizada (LFIS) (N, A, P)				1687
Fondo especial de reserva (Ley 4/1997 y Ley 44/2015) (N, A, P)				1661
Fondo de reserva obligatorio (L.F. 9/1994) (N, A, P)				1663
Fondo de Reserva Obligatorio por subvenciones (L.F. 9/1994) (N, A, P)				1685
Reserva por fondo de comercio (N, A, P)				1665
Reserva voluntaria y otras reservas (N, A, P)				1666 3.711,35
(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N, A, P)				1667
Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)				1668 -159.199,83
Remanente (N)				1669
Resultados negativos de ejercicios anteriores (N)				1670
Otras aportaciones de socios (N, A, P)				1671 111.662,00
Resultados del ejercicio (N, A, P)				1672 -20.347,28
(Dividendo a cuenta) (N, A, P)				1673
Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)				1674
Ajustes por cambios de valor (N, A)				1675
Activos financieros disponibles para la venta (N)				1676
Operaciones de cobertura (N)				1677
Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N).....				1678
Diferencia de conversión (N).....				1679
Otros (N)				1680
Ajustes en patrimonio neto (P)				1681
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P)				1682
PASIVO NO CORRIENTE (N, A, P)				1690 37.011,01
Provisiones a largo plazo (N, A, P)				1691
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N).....				1692
Actuaciones medioambientales (N)				1693
Provisiones por reestructuración (N)				1694
Otras provisiones (N)				1695
Deudas a largo plazo (N, A, P)				1701 37.011,01
Obligaciones y otros valores negociables (N)				1702
Deudas con entidades de crédito (N, A, P)				1703 13.001,01
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P)				1704
Derivados (N)				1705
Otros pasivos financieros (N)				1706
Otras deudas a largo plazo (A, P)..				1707 24.010,00
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)				1708
Pasivos por impuesto diferido (N, A, P)				1709
Periodificaciones a largo plazo (N, A, P)				1710
Acreedores comerciales no corrientes (N, A, P)				1711
Fondo de educación, formación y promoción a largo plazo (N, A, P)				1743
Deuda con características especiales a largo plazo (N, A, P)				1712

C.I. B31620644

Razón o denominación social

COBOS MORALES SL

IS-21

4

CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2021

BALANCE: PATRIMONIO NETO Y PASIVO

PASIVO CORRIENTE (N, A, P)	1720	107.774,98
---	-------------	------------

Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)	1721	
---	-------------	--

Provisiones a corto plazo (N, A, P)	1722	
--	-------------	--

Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero	1747	
--	-------------	--

Otras provisiones.....	1748	
------------------------	-------------	--

Deudas a corto plazo (N, A, P)	1723	38.184,89
---	-------------	-----------

Obligaciones y otros valores negociable (N)	1724	
---	-------------	--

Deudas con entidades de crédito (N, A, P)	1725	
---	-------------	--

Acreeedores por arrendamiento financiero (N, A, P)	1726	
--	-------------	--

Derivados (N)	1727	
---------------------	-------------	--

Otros pasivos financieros (N)	1728	
-------------------------------------	-------------	--

Otras deudas a corto plazo (A, P)	1729	38.184,89
---	-------------	-----------

Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)	1731	
--	-------------	--

Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar (N, A, P)	1732	69.590,09
--	-------------	-----------

Proveedores (N, A, P)	1733	68.990,09
-----------------------------	-------------	-----------

Proveedores a largo plazo (N, A, P)	1734	
---	-------------	--

Proveedores a corto plazo (N, A, P)	1735	68.990,09
---	-------------	-----------

Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N)	1736	
---	-------------	--

Acreeedores varios (N)	1737	
------------------------------	-------------	--

Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N)	1738	
--	-------------	--

Pasivos por impuesto corriente (N)	1739	
--	-------------	--

Otras deudas con las Administraciones Públicas (N)	1740	
--	-------------	--

Anticipos de clientes (N)	1741	
---------------------------------	-------------	--

Otros acreedores (A, P)	1742	600,00
-------------------------------	-------------	--------

Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)	1745	
--	-------------	--

Fondo de educación, formación y promoción a corto plazo	1744	
--	-------------	--

Deuda con características especiales a corto plazo (N, A, P)	1746	
---	-------------	--

TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N, A, P)	1800	83.947,69
---	-------------	-----------

4

CUENTAS ANUALES DEL EJ 2021

MODELO PYME

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

OPERACIONES CONTINUADAS

1. Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P)		1900	54.128,04
Exportaciones a la Unión Europea (N,A,P)	1801		
Exportaciones al resto del mundo (N,A,P)	1802		
Otras ventas a Navarra (N,A,P)	1803	54.128,04	
Otras ventas al resto del España (N,A,P)	1804		
Prestaciones de servicios (N,A,P)	1805		
Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding (N,A,P)	1901		
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio (N)	1902		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros (N)	1903		
c) Resto (N)	1904		
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N,A,P) ...		1806	
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo (N,A,P)		1807	
4. Aprovisionamientos (N,A,P)		1810	-31.060,90
a) Consumo de mercaderías (N)	1811		
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N)	1812		
c) Trabajos realizados por otras empresas (N)	1813		
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N)	1814		
5. Otros ingresos de explotación (N,A,P)		1815	
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N,A,P)	1816		
Ingresos por arrendamientos (N,A,P)	1817		
Resto (N,A,P)	1818		
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio (N,A,P)	1819		
6. Gastos de personal (N,A,P)		1821	-24.000,00
Sueldos, salarios y asimilados (N,A,P)	1822	-24.000,00	
Indemnizaciones (N,A,P)	1824		
Seguridad Social a cargo de la empresa (N,A,P)	1825		
Retribuciones largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N,A,P)	1826		
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N,A,P)	1827		
Otros gastos sociales (N,A,P)	1828		
Provisiones (N,A)	1829		
7. Otros gastos de explotación (N,A,P)		1831	-6.460,79
a) Servicios exteriores (N)	1833		
b) Tributos (N)	1834		
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N)	1835		
d) Otros gastos de gestión corriente (N)	1837		
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N)	1905		
8. Amortización del inmovilizado (N,A,P)		1840	-12.669,40
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N,A,P)		1841	
10. Excesos de provisiones (N,A,P)		1842	
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N,A,P)		1843	
a) Deterioros y pérdidas (N,A,P)	1844		
Deterioros (N,A,P)	1845		
Reversión de deterioros (N,A,P)	1846		
b) Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P)	1847		
Beneficios (N,A,P)	1848		
Pérdidas (N,A,P)	1849		
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de sociedades holding (N)	1906		
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N,A,P)		1851	
12 bis. Fondo de educación, formación y Promoción		1850	
a) Dotación	1853		
b) Subvenciones, donaciones y ayudas y sanciones	1854		
13. Otros resultados (N,A,P)		1852	

4	CUENTAS ANUALES DEL EJ. 2021	MODELO PYME	PÉRDIDAS Y GANANCIAS
----------	-------------------------------------	--------------------	-----------------------------

A-1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (N,A,P)	1855		-20.063,05
14. Ingresos financieros (N,A,P)	1856		
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio (N,A,P)	1857		
a-1) En empresas del grupo y asociadas (N,A,P)	1858		
a-2) En terceros (N,A,P)	1859		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros(N,A,P)	1860		
b-1) De empresas del grupo y asociadas (N,A,P)	1861		
b-2) De terceros (N,A,P)	1862		
b-2) De socios (N,A,P)	1888		
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N,A,P)	1863		
15. Gastos financieros (N,A,P)	1865		-284,23
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N,A,P) ..	1866		
b) Por deudas con terceros (N,A,P)	1867	-284,23	
c) Por actualización de provisiones (N,A,P)	1868		
d) Intereses y retorno obligatorio de las aportaciones al capital y de otros fondos calificados con características de deuda	1893		
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N,A,P)	1871		
a) Cartera de negociación y otros (N)	1872		
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta (N)	1873		
17. Diferencias de cambio (N,A,P)	1875		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N,A,P)	1876		
a) Deterioros y pérdidas (N,A,P)	1877		
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo(N,A,P)	1878		
Deterioros, otras empresas (N,A,P)	1879		
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	1880		
Reversión de deterioros, otras empresas (N,A,P)	1881		
b) Resultados por enajenaciones y otras (N,A,P)	1882		
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	1883		
Beneficios, otras empresas (N,A,P)	1884		
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N,A,P)	1885		
Pérdidas, otras empresas (N,A,P)	1886		
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N,A,P).....	1896		
a) Incorporación al activo de gastos financieros (N,A,P)	1897		
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores(N,A,P)	1898		
c) resto de ingresos y gastos (N,A,P)	1899		
A-2) RESULTADO FINANCIERO (N,A,P)	1889		-284,23
A-3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (N,A,P)	1890		-20.347,28
20. Impuestos sobre beneficios (N,A,P)	1891		
A-4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (N)	1892		
B) OPERACION INTERRUPTIDAS			
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos (N)	1895		
RESULTADO			
A-5) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N,A,P)	1950		-20.347,28

6	DETERMINACIÓN DE LA BASE IMPONIBLE
----------	---

RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

610	-20.347,28
------------	------------

	Aumentos	Disminuciones
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades	618	671

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

614	-20.347,28
------------	------------

	Aumentos	Disminuciones
Ajustes	630	640

BASE IMPONIBLE (antes de compensación de bases liquidables negativas)

650	-20.347,28
------------	------------

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

Pendiente al inicio del ejercicio 2021 Compensada en el ejercicio 2021 Pendiente para ejercicios futuros

Base Liquidable negativa de 2006	1101		666		1102	
Base Liquidable negativa de 2007	1103		665		1104	
Base Liquidable negativa de 2008	1105		664		1106	
Base Liquidable negativa de 2009	1107		663		1108	
Base Liquidable negativa de 2010	1109		662		1110	
Base Liquidable negativa de 2011	1111		661		1112	
Base Liquidable negativa de 2012	1113		659		1114	
Base Liquidable negativa de 2013	1115		658		1116	
Base Liquidable negativa de 2014	1117		657		1118	
Base Liquidable negativa de 2015	1119		656		1120	
Base Liquidable negativa de 2016	1121		655		1122	
Base Liquidable negativa de 2017	1123		654		1124	
Base Liquidable negativa de 2018	1125		653		1126	
Base Liquidable negativa de 2019	1127		652		1128	
Base Liquidable negativa de 2020	1129		651		1130	

COMPENSACIÓN (bases liquidables negativas de ejercicios anteriores)

660	
------------	--

BASE LIQUIDABLE PREVIA

670	-20.347,28
------------	------------

Nº Recibo CES: 116816830 (Pág. 9)

9	DETALLE DE CONCEPTOS Y NOTAS MARGINALES
----------	--

9. 6 LIMITACIÓN EN LA DEDUCIBILIDAD DE GASTOS FINANCIEROS (Art. 24 LFIS)

2618	Calcular limitación deducción gastos financieros netos (art 24 L.F.I.S.)
-------------	--

BENEFICIO OPERATIVO

Resultado de explotación.....	2527	
Amortización del inmovilizado	2528	
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	2531	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	2532	
Ingresos financieros de participaciones en instrumentos de patrimonio	2533	

BENEFICIO OPERATIVO	2412	0,00
----------------------------------	-------------	------

30% del beneficio operativo	2518	0,00
Adición por límite beneficio operativo no aplicado en ejercicios anteriores ...	2514	
Límite a la deducción de gastos financieros netos	2511	1.000.000,00

GASTOS FINANCIEROS NETOS

Gastos financieros del período impositivo	2540	
Gastos financieros no deducibles (art. 23.1.g)	2542	
Gastos financieros netos imputados de entidades del artículo 87	2522	
Ingresos de la cesión de capitales	2543	
Gastos financieros no deducibles (art. 24.5 ó 125)	2544	

GASTOS FINANCIEROS NETOS	2411	0,00
---------------------------------------	-------------	------

Gastos financieros netos del período deducibles.....	2512	
Gastos financieros pendientes de deducir de ejercicios anteriores aplicados	2462	0,00
Gastos financieros pendientes de deducir de ejercicios anteriores aplicados	2904	0,00
Límite de beneficio operativo pendiente de ejercicios anteriores aplicado	2423	0,00
Límite beneficio operativo del ejercicio pendiente de aplicar en ejercicios futuros	2442	

9 DETALLE DE CONCEPTOS Y NOTAS MARGINALES

8. GASTOS POR RELACIONES PÚBLICAS, POR USOS Y COSTUMBRES CON EL PERSONAL, PROMOCIÓN DE VENTAS, REGALOS Y VEHÍCULOS DE TURISMO

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

Gastos totales contabilizados	2200	
Límite del 50% de los gastos	2201	
Límite máximo del 1% del importe neto de la cifra de negocios	2202	541,28
Gastos fiscalmente deducibles	2203	
Gastos fiscalmente no deducibles	2204	

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

Gastos totales contabilizados	2205	
Gastos fiscalmente deducibles	2206	
Gastos fiscalmente no deducibles	2207	

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

Gastos totales contabilizados	2208	
Gastos fiscalmente deducibles	2209	
Gastos fiscalmente no deducibles	2210	

1. GASTOS DERIVADOS DE LA UTILIZACIÓN DE VEHÍCULOS

626

TOTALES

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

2. GASTOS IMPUTADOS POR LA UTILIZACIÓN DE VEHÍCULOS

627

2237	Matrícula	Apellidos y Nombre	2238	Importe imputado como retribución en especie

12	DEDUCCIONES
-----------	--------------------

1) RÉGIMEN GENERAL	
---------------------------	--

1. Inversiones en inmovilizado material	265
---	------------

5001	Denominación de los bienes (*)	Nombre o razón social del suministrador	5011	Fecha adquisición	5021	Importe de la inversión	5014	Importe subvenciones concedidas	5031	Importe deducción
	FORD CUSTON I2 - 2805LNM			31/03/2021		20.343,23				
						TOTAL	5800	20.343,23	5810	0,00

(*) En caso de aplicación del régimen general de deducción por inversión en activos fijos materiales nuevos previsto en la L.F. 24/1996, del impuesto sobre Sociedades, deberá consignarse, junto con la denominación de los bienes, la naturaleza de los mismos de acuerdo a lo establecido en la letra c) del art. 64 de dicha Ley.

Incremento de la deducción de entidades emprendedoras	5847	0,00
Importe de las Inversiones en inmovilizado material previas al inicio de la actividad (art 67.4 L.F.I.S)	5843	
Subvenciones concedidas por inversiones previas al inicio de la actividad	5846	
Importe de la deducción que corresponde a inversiones previas al inicio de la actividad	5844	
Incremento de deducción de entidades emprendedoras correspondiente a inversiones previas al inicio de la actividad	5848	
Fecha de inicio de la actividad (prevista si al tiempo de presentar la declaración la actividad no se ha iniciado)	5845	

(*) El importe de la deducción por inversiones en inmovilizado material que corresponda a inversiones previas al inicio de la actividad no se lleva al cuadro "Régimen general (con límite de cuota, art. 67.4 L.F.I.S.)", sino al cuadro "Regímenes especiales y otras deducciones aplicables sin límite de cuota art. 67.4 L.F.I.S." del apartado Aplicación en este ejercicio de las deducciones.

Desglose del inmovilizado material

	Naturaleza	Saldo al final del ejercicio anterior			Saldo al final del ejercicio en curso					
		Valor bruto	Amortización acumulada	Deterioro	Valor bruto	Amortización acumulada	Deterioro			
211	Construcciones	4850	4851	4852	4856	4857	4858			
212	Instalaciones técnicas	4860	4861	4862	4866	4867	4868			
213	Maquinaria	4870	4871	4872	4876	4877	4878			
214	Utillaje	4880	4881	4882	4886	4887	4888			
215	Otras instalaciones	4890	4891	4892	4896	4897	4898			
216	Mobiliario	4900	4901	4902	4906	4907	4908			
217	Equipos para procesos de información	4910	4911	4912	4916	4917	4918			
218	Elementos de transporte	4920	4921	4922	4926	4927	4928			
219	Otro inmovilizado material	4930	4931	4932	4936	4937	4938			
	TOTAL	4950	0,00	4951	0,00	4952	0,00	4956	4957	4958

2. Inversiones en movilidad eléctrica	629
---------------------------------------	------------

Deducción por inversión en vehículos eléctricos o híbridos enchufables	629
--	------------

NIF - Nombre o Razón social del suministrador	5038	Tipo de vehículo	5032	Cat.	5033	Fecha de adquisición	5034	Importe de la inversión	5036	Base de la deducción	5035	Subvención	5037	Importe de la deducción

Total deducciones	5039
--------------------------	-------------

2. Inversiones en movilidad eléctrica	388
---------------------------------------	------------

Deducción por inversión en sistemas de recarga	388
--	------------

NIF - Nombre o Razón social del suministrador	5052	Tipo	5053	Fecha de adquisición	5054	Importe de la inversión	5056	Base de la deducción	5055	Subvención	5058	Porcentaje de la deducción	5057	Importe de la deducción

Total deducciones	5059
--------------------------	-------------

TOTAL	5007
--------------	-------------

3. Deducciones por mecenazgo social (DA 10ª LF 10/1996)	342
---	------------

Donatario (Razón social - N.I.F.)	5003	Porcentaje de la deducción	5004	Importe de la deducción
TOTAL			5009	

Nº Recibo CES: 116816630 (Pág. 12)

12 DEDUCCIONES

6. CREACIÓN DE EMPLEO

	Con contrato indefinido y salario > al establecido en el artículo 66 LFIS (excl. discap. y mujeres) Personas año	Con contrato indefinido y salario > al establecido en el artículo 66 LFIS (discapacitados) Personas año	Con contrato indefinido y salario > al establecido en el artículo 66 LFIS (mujeres) Personas año	Con contrato indefinido y salario <= al establecido en el artículo 66 LFIS y con contrato temporal Personas año	Total plantilla Personas año
Plantilla promedio año anterior *	5821 2,00	5824	5551	5827	5830 2,00
Plantilla promedio ejercicio actual	5822 2,00	5825	5552	5828	5831 2,00
Incremento de plantilla	5823 0,00	5826	5553	5829	5832 0,00

* En el caso de entidades de nueva creación ver nota (1) al final de este apartado.

* En el caso de posible regularización de la deducción por creación de empleo del ejercicio 2019 por disminución del promedio anual de la plantilla media con contrato de trabajo indefinido y salario > 27.000 euros ver nota (2) al final de este apartado. NO deberá regularizarse cuando el incumplimiento del mantenimiento de dicho promedio se deba a la situación de crisis sanitaria ocasionada por el COVID-19.

1.- Deducción por creación de empleo fijo con salario superior al establecido en el artículo 66 LFIS:

Importe de la deducción	5833 0,00	+	5834 0,00	+	5556 0,00	=	5835 A 0,00
-------------------------	------------------	---	------------------	---	------------------	---	---------------------------

Límite máximo incremento de plantilla con derecho a deducción (C.5832)

2.- Deducción por conversión en fijos con salario superior al establecido en el artículo 66 LFIS de trabajadores temporales o fijos con salario menor o igual al establecido en el artículo 66 LFIS

Importe de la deducción	5837 0,00	+	5836 0,00	+	5557 0,00	=	5839 B 0,00
-------------------------	------------------	---	------------------	---	------------------	---	---------------------------

Si (C.5832) es menor que 0, aplicar el art. 66.2 de la L.F. 26/2016

Reducción de la deducción por consideración del conjunto de entidades vinculadas (art. 66.5)

Total deducción por creación de empleo (A) + (B) - (C)

Incremento de deducción de entidades emprendedoras

5840 C							
582							
5849						0,00	

Nota (1):

* En el supuesto de entidades de nueva creación, en la declaración correspondiente al primer ejercicio de existencia consignarán en las casillas 5822, 5825, 5552, 5828, 5831 el promedio de plantilla que resulte durante el ejercicio, (desde la fecha de constitución hasta el cierre del ejercicio; por ejemplo, si la sociedad se constituye el 1 de julio y desde entonces ha tenido un trabajador con contrato indefinido, cumplimentará en la casilla 5822 el valor 1: un trabajador por 184 días que ha estado de alta, dividido por los 184 días que ha estado de alta, dividido por los 184 días de duración del ejercicio social; el programa ya tiene en cuenta la duración del periodo impositivo para calcular el importe de la deducción). El segundo ejercicio, en las casillas 5821, 5824, 5551, 5827 y 5830 consignará el promedio correspondiente al año anterior completo, computando 0 trabajadores por los días del año en los que todavía no se había constituido. En el ejemplo anterior, en la casilla 5821 consignará 0,50 (1 trabajador de alta durante 184 días dividido por los 365 días del año)

Nota (2):

Para el cálculo de la regularización de la deducción generada por la entidad en el ejercicio 2019 por creación de empleo.

Recuperar en el programa la declaración presentada en 2019.

(Si no se dispone de ésta se puede calcular sobre una nueva, cumplimentando, además de los datos propios de la deducción por creación de empleo del ejercicio 2019, las fechas de inicio y fin del periodo impositivo del ejercicio anterior, y en su caso si realizan una actividad innovadora).

Sobre los datos de la deducción del 2019 se modifican las casillas 5822, 5825 y 5552 (poniendo en cada casilla, la mínima entre las correspondientes al ejercicio actual, al ejercicio 2020 o al ejercicio 2019). Además se modificará la casilla 5828 de forma que la casilla 5831 refleje el promedio de la plantilla total correspondiente al ejercicio 2019.

En el caso de que en el ejercicio anterior hubiese realizado regularización de la deducción por creación de empleo, también se modificarán las casillas 5821, 5824 y 5551, poniendo las plantillas de 2018 utilizadas para la regularización. Además se modificará la casilla 5827 de forma que la casilla 5830 refleje el promedio de la plantilla total correspondiente al ejercicio 2018.

La diferencia positiva entre la casilla 582 declarada en el 2019 y la que resulte del nuevo cálculo más, en su caso, la diferencia positiva entre la casilla 5849 declarada en el ejercicio 2019 y la que resulte del nuevo cálculo nos dará el importe a regularizar. Este importe deberá minorarse, en su caso, en la regularización de la deducción por creación de empleo de 2019 realizada en el ejercicio 2020. El importe a regularizar se descontará, en primer lugar, de la deducción del ejercicio 2019 pendiente de aplicar al inicio del ejercicio en curso y, el exceso, si lo hubiera, se regularizará con sus correspondientes intereses de demora en las casillas 31 y 32.

7. GASTOS EN I+D+i

Datos de la inversión **276**

4154	Identificación del proyecto	4167	Importe subvención I + D	4168	Importe deducción I + D	4175	Importe subvención innovación	4176	Importe deducción innovación	5431	Total deducción I+D+i
	(Ver Anexo)										
	Suma de importes	4617		4618		4625		4626		579	

Financiación recibida para proyectos de I+D+i **628**

4177	Identificación del proyecto financiado	4178	Fecha del contrato de financiación	Nombre o razón social del financiador	4179	Importe de la financiación recibida en el ejercicio	4180	Importe de la deducción correspondiente al financiador

Total deducción financiador 4627

Total deducción I+D+i correspondiente al declarante 4628

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

EXENCIÓN POR REINVERSIÓN: Reinversiones materializadas en el ejercicio										289
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

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

DEDUCCIÓN POR DOBLE IMPOSICIÓN INTERSOCIETARIA		
Tipo de gravamen de 2021	4090	19,00

Deducción por doble imposición interna 2021 (DT 9ª LF 26/2016 y art.34 LF 9/1994)		
Modalidades de deducción	Base deducción (Ing. Integro)	Deducción gen. en 2021
Base al tipo del 5/10%	7260	7270
Base al tipo del 100%	7262	7272
Base al tipo del 18%	7264	7274
Total	7266	7276 0,00

	Deducción por doble imposición interna ejercicios anteriores	Deducción pendiente (según tipo de gravamen de origen)	Tipo de gravamen del período de generación	Deducción aplicable en 2021 (según tipo de gravamen de 2021)	Deducción aplicada en 2021	Deducción pendiente ejercicios futuros (según tipo de gravamen de origen)
2011	Base 50 / 100%	4014	4011	4003	3997	
	Tipo 5%,10%,9%,18%	4015		4006	3998	
2013	Base 50 / 100%	4018	4013	4009	4001	3995
	Tipo 5%,10%,9%,18%	4019		4010	4002	3996
2014	Base 50 / 100%	4020	4034	4041	4056	4071
	Tipo 5%,10%,9%,18%	4021		4042	4057	4072
2015	Base 50 / 100%	4022	4035	4043	4058	4073
	Tipo 5%,10%,9%,18%	4023		4044	4059	4074
2016	Base 50 / 100%	4024	4036	4045	4060	4075
	Tipo 5%,10%,9%,18%	4025		4046	4061	4076
2017	Base 100%	4026	4037	4047	4062	4077
	Tipo 5%,10%,18%	4027		4048	4063	4078
2018	Base 100%	4028	4038	4049	4064	4079
	Tipo 5%,10%,18%	4029		4050	4065	4080
2019	Base 100%	4030	4039	4051	4066	4081
	Tipo 5%,10%,18%	4031		4052	4067	4082
2020	Base 100%	4032	4040	4053	4068	4083
	Tipo 5%,10%,18%	4033		4054	4069	4084
2021	Base 100%			4085	4087	4089
	Tipo 5%,10%,18%			4086	4088	4091
Totales				4055	4070	

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

17 AUTOLIQUIDACIÓN

BASE LIQUIDABLE PREVIA	002	-20.347,28
Sociedades Laborales		
Rendimientos sujetos a tipo reducido	004	Tipo reducido
Rendimientos sujetos a tipo general	005	Tipo general
REDUCCIÓN BASE IMPONIBLE: Reserva especial para inversiones	061	0,00
BASE LIQUIDABLE (002 - 061)	007	
TIPO DE GRAVAMEN	003	19,00 %
<small>(Si se aplican los tipos del 23% ó 19%, se señalarán con "X" la casilla 563 ó 539 respectivamente)</small>		
Sujetos pasivos acogidos al régimen transitorio DT 48ª	480	
CUOTA ÍNTEGRA	063	0,00
DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN Y BONIFICACIONES		
Por doble imposición interna	011	
Por doble imposición internacional	012	
Bonific. Cooperativas Especialmente Protegidas (art. 28.2. L.F. 9/1994)	016	
Bonificaciones entidades dedicadas al arrendamiento de viviendas	018	
Otras bonificaciones.....	014	
SUMA (011 a 018)	019	
CUOTA LÍQUIDA (063 a 019)(cantidad mínima cero).....	020	0,00
TRIBUTACIÓN CUOTA MÍNIMA	430	0,00
TRIBUTACIÓN CUOTA MÍNIMA EFECTIVA	435	0,00
DEDUCCIONES POR INVERSIONES Y CREACIÓN DE EMPLEO		
Inversiones en régimen general de ejercicios anteriores	022	
Creación de empleo ejercicios anteriores	025	
Inversiones en régimen general ejercicio actual	021	
Creación de empleo ejercicio actual	026	
Inversiones en regímenes especiales de ejercicios anteriores	024	
Inversiones en producciones cinematográficas ejercicios anteriores	039	
Participación en proyectos de I+D+i de ejercicios anteriores	072	
Inversiones de I+D+i de ejercicios anteriores	023	
Inversiones en regímenes especiales ejercicio actual	028	
Inversiones en producciones cinematográficas ejercicio actual	030	
Participación en proyectos de I+D+i del ejercicio actual	037	
Gastos I+D+i ejercicio actual	027	
SUMA	029	
DIFERENCIA (020 - 029)(cantidad mínima cero)	040	0,00
Retenciones e ingresos a cuenta (El pago fraccionado debe reflejarse en el código 047)		
Por arrendamiento o sub arrendamiento de inmuebles	080	
Otras retenciones e ingresos a cuenta	081	
DIFERENCIA (040 - 080 - 081)(con signo "-" si es negativa)	045	
PORCENTAJE DE TRIBUTACIÓN CORRESPONDIENTE A NAVARRA	001	100,0000
RESULTADO (045 x 001)(con signo "-" si es negativa)	046	
Pago fraccionado	047	
Cuota Impuesto sobre el Valor de la Producción de la Energía Eléctrica	048	
Devolución específica por I+D (art 78 y DT 13ª LFIS).....	071	
IMPORTE AUTOLIQUIDACIÓN [046 - (047 + 048 + 071)] (con signo "-" si es negativa).....	050	
Incremento por pérdida de beneficios fiscales aplicados indebidamente	032	
Intereses de demora sobre importe casilla anterior	033	
INCREMENTO POR PÉRDIDA DE BENEFICIOS FISCALES EJERCICIOS ANTERIORES (*) (032 + 033)	031	
DEUDA TRIBUTARIA (050 + 031)	060	0,00
OPCIÓN DE FRACCIONAMIENTO EN SUPUESTOS DE CAMBIO DE RESIDENCIA (art. 27.2 LFIS)		
Importe integrado en la base imponible	6820	
Deuda tributaria resultante del fraccionamiento del artículo 27.2 LFIS	6821	
Primer fraccionamiento	6822	

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

C.I. B31620644	Razón o denominación social COBOS MORALES SL	IS-21
-------------------	---	-------