

# **MEMORIA ABREVIADA**

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

## **ACTIVIDAD LA EMPRESA**

La Empresa, NEXO DISEÑO Y COMUNICACION, S.L., tiene por objeto social Edición, diseño, redacción y producción de publicaciones; diseño de imagen corporativa para todo tipo de empresas, instituciones y particulares; diseño de soportes publicitarios de todo tipo, así como la explotación y comercialización de los productos anteriores; gabinete de prensa y relaciones públicas., está inscrita el Registro Mercantil de PAMPLONA, Tomo 686, Folio 206, Hoja NA-14207 y ejerce las siguientes actividades:

EDICION DE PERIODICOS Y REVISTAS  
SERVICIOS PUBLICIDAD, RELACIONES PUBLIC.

## **BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

Las Cuentas Anuales se han preparado a partir de los registros contables de NEXO DISEÑO Y COMUNICACION, S.L., siguiendo la normativa legal vigente en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

## **PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS**

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

## **COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN**

Los criterios de Contabilización y los Formatos de los Modelos de presentación de las Cuentas Anuales no se han modificado con respecto al ejercicio anterior, permitiendo de esta forma la comparación de dichas cuentas con las del año precedente.

## **ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS**

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

## **CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES**

**No se han aplicado cambios en el criterio contable-**

## **NORMAS DE VALORACIÓN**

### **INMOVILIZADO INTANGIBLE**

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

La amortización de los elementos se realizará dentro del plazo estipulado por la normativa legal vigente si se considera que dichos elementos tienen una vida útil definida.

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

## **f) Aplicaciones Informáticas**

Las Aplicaciones Informáticas están valoradas a Precio de Adquisición.

La Amortización se llevará a cabo en el plazo máximo de 5 años.

## **INMOVILIZADO MATERIAL**

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

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

<b>CUENTAS</b>	<b>VIDA ÚTIL</b>	<b>COEFICIENTE</b>
Terrenos y Bienes Naturales		
Construcciones	25	4
Instalaciones Técnicas	10	10
Maquinaria	10	10
Ustillaje	10	10
Otras Instalaciones	10	10
Mobiliario	10	10
Equipos para procesos de Información	4	25
Elementos de Transporte	5	20
Otro Inmovilizado Material	10	10

## **ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS**

### **a) Activos Financieros**

Los Activos Financieros están valorados por su 'Valor Razonable', considerándose este el valor de la contraprestación entregada más los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles.

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

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

## **b) Pasivos Financieros**

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

## **VALORES DE CAPITAL PROPIO EN PODER DE LA EMPRESA**

### **EXISTENCIAS**

No existen.

### **IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS**

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

### **INGRESOS Y GASTOS**

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

### **PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**

A Fecha de Cierre del Ejercicio las Provisiones estan valoradas por el Valor Actual del Importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación. Dicho importe se imputará en la Cta. de Pérdidas y Ganancias.

Durante este ejercicio se han producido las siguientes Provisiones para rehabilitación del inmovilizado 30.000 €

### **GASTOS DE PERSONAL**

Los gastos de personal ascienden a la cantidad de 120.435,04 €

### **SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

Las Subvenciones, Donaciones y Legados de Carácter Monetario estan valoradas por el valor razonable del importe concedido

#### **b) Subvenciones de Explotación**

La Subvención de Explotación recibida ha sido de 26.581,30 € que se imputa como ingreso del ejercicio.

#### **c) Otras Subvenciones**

La Subvención destinada a Financiar Gastos Específicos ha sido de 4.350 € y se ha imputado en el mismo ejercicio en el que se devengan los gastos en los que se estan financiando.

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

## COMBINACIONES DE NEGOCIOS

### NEGOCIOS CONJUNTOS

### CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

### INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

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

#### INMOVILIZADO INTANGIBLE

CUENTAS	SALDO A 01/01/202 2	ENTRADAS 2022	SALIDAS 2022	SALDO A 31/12/202 2
Investigación	0,00	0,00	0,00	0,00
Desarrollo	0,00	0,00	0,00	0,00
Concesiones Administrativas	0,00	0,00	0,00	0,00
Propiedad Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Derechos de Traspaso	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Informaticas	1.115,65	0,00	0,00	1.115,65
Fondo de Comercio	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipos para Inmovilizados Intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00

CUENTAS	SALDO A 01/01/202 1	ENTRADAS 2021	SALIDAS 2021	SALDO A 31/12/202 1
Investigación	0,00	0,00	0,00	0,00
Desarrollo	0,00	0,00	0,00	0,00
Concesiones Administrativas	0,00	0,00	0,00	0,00
Propiedad Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Derechos de Traspaso	0,00	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Informaticas	1.115,65	0,00	0,00	1.115,65
Fondo de Comercio	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipos para Inmovilizados Intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00

Se han Dotado las siguientes Amortizaciones y Correcciones de Valor:

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN 2022	AMORTIZACIÓN ACUMULADA 2022
Investigación	0,00	0,00
Desarrollo	0,00	0,00
Concesiones Administrativas	0,00	0,00
Propiedad Industrial	0,00	0,00
Derechos de Traspaso	0,00	0,00
Aplicaciones Informáticas	0,00	-1.115,65
Fondo de Comercio	0,00	0,00

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN 2021	AMORTIZACIÓN ACUMULADA 2021
Investigación	0,00	0,00
Desarrollo	0,00	0,00
Concesiones Administrativas	0,00	0,00
Propiedad Industrial	0,00	0,00
Derechos de Traspaso	0,00	0,00
Aplicaciones Informáticas	0,00	-1.115,65
Fondo de Comercio	0,00	0,00

DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE				
CONCEPTOS	SALDO A 01/01/2022	DOTACIÓN 2022	CANCELACIÓN 2022	SALDO A 31/12/2022
Deterioro de Valor de Investigación	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Desarrollo	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Concesiones Administrativas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Propiedad Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

Deterioro de Valor de Derechos de Traspaso	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Aplicaciones Informáticas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro Fondo Comercio	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>				
<b>CONCEPTOS</b>	<b>SALDO A 01/01/2021</b>	<b>DOTACIÓN 2021</b>	<b>CANCELACIÓN 2021</b>	<b>SALDO A 31/12/2021</b>
Deterioro de Valor de Investigación	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Desarrollo	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Concesiones Administrativas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Propiedad Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Derechos de Traspaso	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Aplicaciones Informáticas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro Fondo Comercio	0,00	0,00	0,00	0,00

## INMOVILIZADO MATERIAL

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

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO A 01/01/2022</b>	<b>ENTRADAS 2022</b>	<b>SALIDAS 2022</b>	<b>SALDO A 31/12/2022</b>
Terrenos y Bienes Naturales	7.343,77	0,00	0,00	7.343,77
Construcciones	22.031,30	0,00	0,00	22.031,30
Instalaciones Técnicas	6.472,14	0,00	0,00	6.472,14
Maquinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Utillaje	1.604,87	0,00	0,00	1.604,87

# MEMORIA ABREVIADA

## «E[RAZONSOCIAL]» EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

Otras Instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliario	14.489,60	0,00	0,00	14.489,60
Equipos para procesos de información	22.834,39	0,00	0,00	22.834,39
Elementos de Transporte	4.403,97	0,00	0,00	4.403,97
Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00

CUENTAS	SALDO A 01/01/2021	ENTRADAS 2021	SALIDAS 2021	SALDO A 31/12/2021
Terrenos y Bienes Naturales	7.343,77	0,00	0,00	7.343,77
Construcciones	22.031,30	0,00	0,00	22.031,30
Instalaciones Técnicas	6.472,14	0,00	0,00	6.472,14
Maquinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Ustillaje	1.604,87	0,00	0,00	1.604,87
Otras Instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliario	14.489,60	0,00	0,00	14.489,60
Equipos para procesos de información	21.209,10	1.625,29	0,00	22.834,39
Elementos de Transporte	6.029,26	0,00	-1.625,29	4.403,97
Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN 2022	AMORTIZACIÓN ACUMULADA 2022
Construcciones	0,00	20.028,12
Instalaciones Técnicas	0,00	6.472,14
Maquinaria	0,00	0,00
Ustillaje	0,00	1.706,12
Otras Instalaciones	0,00	0,00
Mobiliario	0,00	14.489,60
Equipos para procesos de información	0,00	22.834,39
Elementos de Transporte	0,00	4.403,97
Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN 2021	AMORTIZACIÓN ACUMULADA 2021
Construcciones	0,00	20.028,12
Instalaciones Técnicas	0,00	6.472,14
Maquinaria	0,00	0,00
Uillaje	0,00	1.604,87
Otras Instalaciones	0,00	0,00
Mobiliario	0,00	14.489,60
Equipos para procesos de información	0,00	22.834,39
Elementos de Transporte	0,00	4.403,97
Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00

DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL				
CONCEPTOS	SALDO A 01/01/2022	DOTACIÓN 2022	CANCELACIÓN 2022	SALDO A 31/12/2022
Deterioro de Valor de Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Instalaciones Técnicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Maquinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Uillaje	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Otras Instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Valor Mobiliario	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Equipos para Procesos de Información	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Elementos de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

<b>DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL</b>				
<b>CONCEPTOS</b>	<b>SALDO A 01/01/2021</b>	<b>DOTACIÓN 2021</b>	<b>CANCELACIÓN 2021</b>	<b>SALDO A 31/12/2021</b>
Deterioro de Valor de Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Instalaciones Técnicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Maquinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Utillaje	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Otras Instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Valor Mobiliario	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Equipos para Procesos de Información	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Elementos de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Otro Inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00

## INVERSIONES INMOBILIARIAS

Se han producido los siguientes movimientos en las Inversiones Inmobiliarias:

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO A 01/01/2022</b>	<b>ENTRADAS 2022</b>	<b>SALIDAS 2022</b>	<b>SALDO A 31/12/2022</b>
Inversiones en Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones en Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>CUENTAS</b>	<b>SALDO A 01/01/2021</b>	<b>ENTRADAS 2021</b>	<b>SALIDAS 2021</b>	<b>SALDO A 31/12/2021</b>
Inversiones en Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

Inversiones en Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------------	------	------	------	------

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN 2022	AMORTIZACIÓN ACUMULADA 2022
Inversiones en Terrenos y Bienes Naturales		
Inversiones en Construcciones	0,00	0,00

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN 2021	AMORTIZACIÓN ACUMULADA 2021
Inversiones en Terrenos y Bienes Naturales		
Inversiones en Construcciones	0,00	0,00

DETERIORO DE VALOR DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS				
CONCEPTOS	SALDO A 01/01/2022	DOTACIÓN 2022	CANCELACIÓN 2022	SALDO A 31/12/2022
Deterioro de Valor de Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00

DETERIORO DE VALOR DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS				
CONCEPTOS	SALDO A 01/01/2021	DOTACIÓN 2021	CANCELACIÓN 2021	SALDO A 31/12/2021
Deterioro de Valor de Terrenos y Bienes Naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00

## ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS

La empresa no cuenta con Arrendamientos Financieros:

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

## ACTIVOS FINANCIEROS

Análisis de las cuentas correctoras de las distintas clases de Activos Financieros: La empresa cuenta con los siguientes Activos Financieros, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo o asociadas:

Se han producido las siguientes correcciones valorativas:

INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO, VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA CREDITOS DERIVADOS Y OTROS				
CONCEPTOS	SALDO A 01/01/2022	DOTACIÓN 2022	CANCELACIÓN 2022	SALDO A 31/12/2022
Deterioro de Valor de Participaciones en el Patrimonio Neto a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de de Valores representativos de Deuda a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Créditos a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00

DETERIORO DE VALOR DE LOS ACTIVOS FINANCIEROS				
CONCEPTOS	SALDO A 01/01/2021	DOTACIÓN 2021	CANCELACIÓN 2021	SALDO A 31/12/2021
Deterioro de Valor de Participaciones en el Patrimonio Neto a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de de Valores representativos de Deuda a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de Valor de Créditos a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00

Los activos financieros que se hayan valorado por su valor razonable, se indicará si el valor razonable se determina por precio de mercados cotizados o técnicas de valoración. Se indicarán las valoraciones del valor de los Activos financieros si han sido registradas en PyG o En patrimonio neto y se desglosará en su caso.

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

## PASIVOS FINANCIEROS

No existen.

## FONDOS PROPIOS

Los fondos propios ascienden a la cantidad de 64.398,11 €

## SITUACIÓN FISCAL

### IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

CONCEPTO	2022	2021
Gasto sobre beneficios del impuesto corriente	4.610,92	

-El importe de las revalorizaciones contables no se integrará en la base imponible, excepto cuando se realicen en virtud de normas legales o reglamentarias que obliguen a incluir su importe en la cuenta de pérdidas y ganancias. El importe de la revalorización no integrada en la base imponible no determinará un mayor valor, a efectos fiscales, de los elementos revalorizados y que cuyos importes, elementos afectados y el periodo o periodos impositivos en que se practicaron. se mencionarán en la Memoria. Las citadas menciones se realizan en todas y cada una de las Memorias correspondientes a los ejercicios en que los elementos revalorizados se hallen en el patrimonio de la Sociedad.

-Tratándose de la sustitución del valor contable por el valor normal de mercado, la diferencia entre el valor normal de mercado y el valor de adquisición se mencionará en la memoria hasta tanto la citada diferencia haya sido integrada en la base imponible.

-No inclusión en la base imponible de beneficios extraordinarios en determinados supuestos de reinversión: deberá reflejarse en la Memoria anual el importe de la enajenación y los compromisos de reinversión adquiridos.

-Reserva especial para inversiones: deberá mencionarse, respectivamente, el importe de la dotación a la Reserva efectuada en cada ejercicio y los elementos en que se haya materializado la misma.

## SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

La empresa ha recibido las siguientes subvenciones:

ENTE QUE CONCEDE	IMPORTE 2022
SERVICIO NAVARRO EMPLEO	4.350,00 €
GOBIERNO DE NAVARRA	26.581,30 €

ENTE QUE CONCEDE	IMPORTE 2021
GOBIERNO DE NAVARRA	20.950,00 €

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

<b>Importes recibidos por los miembros de los órganos de administración</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
1 Sueldos, dietas y otras remuneraciones	55.600,82	54.403,57
2 Primas de seguro de vida pagadas, de las cuales		
) Primas pagadas a miembros antiguos del órgano de administración		
) Primas pagadas a miembros actuales del órgano de administración		
3 Indemnización por cese		
4 Anticipos y créditos concedidos, de los cuales		
) Importes devueltos		
) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a títulos de garantía		
) Tipo de interés de los créditos.		

## OTRA INFORMACIÓN

### PERSONAL EMPLEADO

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

<b>Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio,</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>TOTAL EMPLEO MEDIO</b>	3,56	3,05

# MEMORIA ABREVIADA

«E[RAZONSOCIAL]»  
EJERCICIO «J[ANOACTUAL]»

## ANEXO A LA MEMORIA

### DECLARACIÓN NEGATIVA ACERCA DE LA INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL EN LAS CUENTAS ANUALES

EMPRESA: NEXO DISEÑO Y COMUNICACION, S.L.  
C.I.F: B31662232

El abajo firmante, como Administradora única de la citada Empresa, manifiesta que en la contabilidad de la Sociedad correspondiente a las presentes cuentas anuales no existe ninguna partida que deba ser incluida en el documento aparte de información medioambiental previsto en la Orden del Ministerio de Economía de 8 de Octubre de 2001.

DESCRIPCION DEL CONCEPTO	2022	2021
<b>ACTIVOS DE NATURALEZA MEDIOAMBIENTAL</b>		
. Valor contable		
. Amortización acumulada		
. Correcciones valorativas por deterioro		
3.1 Reconocidas en el ejercicio		
3.2 Acumuladas		
<b>GASTOS INCURRIDOS PARA LA MEJORA Y PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE</b>		
<b>RIESGOS CUBIERTOS POR LAS PROVISIONES PARA ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES</b>		
. Provisión para actuaciones medioambientales, incluidas en provisiones		
Saldo al inicio del ejercicio		
(+) Dotaciones		
(-) Aplicaciones		
(+/-) Otros ajustes realizados( combinaciones de negocios, etc), de los cuales:		
(+/-) Combinaciones de negocios		
(+/-) Variaciones por cambios de valoración ( incluidas modificaciones en el tipo de descuento)		
(-) Excesos		
Saldo al cierre del ejercicio		
. Derechos de reembolso reconocidos en el activo		
<b>INVERSIONES DEL EJERCICIO POR RAZONES MEDIOAMBIENTALES</b>		
<b>COMPENSACION A RECIBIR DE TERCEROS</b>		

**BALANCE DE SITUACION NORMAL**

Ejercicio 2022 Desde [Inicial] Hasta Diciembre  
 Ejercicio 2021 Desde [Inicial] Hasta Diciembre

Cuentas	Descripción	Importe 2022	Importe 2021
	ACTIVO		
	A ACTIVO NO CORRIENTE	9.245,70	9.346,95
	II. INMOVILIZADO MATERIAL	9.245,70	9.346,95
210, 211, 2811	1. Terrenos y Construcciones	9.346,95	9.346,95
212, 214, 216, 217, 218, 2812, 2814, 2816, 2817, 2818	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material	-101,25	
	B ACTIVO CORRIENTE	126.204,27	70.903,25
	III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	42.350,81	25.622,68
	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	42.596,43	25.789,39
430	a) Clientes por ventas y prest. serv. a largo plazo	42.596,43	25.789,39
4709	5. Activos por Impuesto Corriente	-245,62	-245,62
472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		78,91
	VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES	83.853,46	45.280,57
570, 572	1. Tesorería	83.853,46	45.280,57
	TOTAL ACTIVO (A + B)	135.449,97	80.250,20
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
	A PATRIMONIO NETO	64.398,11	44.741,04
	A1) FONDOS PROPIOS	64.398,11	44.741,04
	I. CAPITAL	3.606,00	3.606,00
100	1. Capital escriturado	3.606,00	3.606,00
	III. RESERVAS	41.133,11	17.784,81
112	1. Legal y estatutarias	5.081,79	2.746,96
113	2. Otras reservas	36.051,32	15.037,85
118	VI. OTRAS APORTACIONES DE SOCIOS	1,93	1,93
6, 7	VII. RESULTADO DEL EJERCICIO	19.657,07	23.348,30
	B PASIVO NO CORRIENTE	30.000,00	
	I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	30.000,00	
143	4. Otras provisiones	30.000,00	
	C PASIVO CORRIENTE	41.051,86	35.509,16
	III. DEUDAS A CORTO PLAZO	228,00	228,00
555	5. Otros pasivos financieros	228,00	228,00
	V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	40.823,86	35.281,16
	1. Proveedores		617,52
400	a) Proveedores a largo plazo		617,52
41	3. Acreedores varios	11.249,43	15.621,22
465	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	9.944,16	5.549,26
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.	4.610,92	
4750, 4751, 476	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	15.019,35	13.493,16
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO ( A + B + C )	135.449,97	80.250,20

**CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS NORMAL**

Ejercicio 2022

Ejercicio 2021

Desde [Inicial]

Hasta Diciembre

Desde [Inicial]

Hasta Diciembre

Cuentas	Descripción	Importe 2022	Importe 2021
	A) OPERACIONES CONTINUADAS		
	1 IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	238.362,61	156.797,63
705	b) Prestaciones de servicios	238.362,61	156.797,63
	4. APROVISIONAMIENTOS	-43.000,95	-25.428,53
600	a) Consumo de mercaderías	-233,06	-1.503,41
607	c) Trabajos realizados por otras empresas	-42.767,89	-23.925,12
	5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	4.350,00	20.950,00
740	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ej	4.350,00	20.950,00
	6. GASTOS DE PERSONAL	-120.435,04	-103.644,26
640	a) Sueldos, salarios y asimilados	-107.338,74	-93.707,72
642	b) Cargas sociales	-13.096,30	-9.936,54
	7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	-24.909,33	-25.098,91
62	a) Servicios exteriores	-24.909,33	-25.098,91
68	8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-101,25	-101,25
	A1 RESULTADO EXPLOTACION (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	54.266,04	23.474,68
	14. INGRESOS FINANCIEROS	1,95	
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	1,95	
769	b2) De terceros	1,95	
	15. GASTOS FINANCIEROS	-30.000,00	-126,38
6620	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-30.000,00	-126,38
	A2 RESULTADO FINANCIERO (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	-29.998,05	-126,38
	A3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS ( A.1 + A.2 )	24.267,99	23.348,30
6300	20. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS	-4.610,92	
	A4. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE OPER CONTINUADAS (A.3+20)	19.657,07	23.348,30
	RESULTADO DEL EJERCICIO ( A.4 + 21 )	19.657,07	23.348,30