



S90

**IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES E IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE NO RESIDENTES (ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES)**

Número de registro  
86781

Ordinaria

Año 2023	Periodo A00
-------------	----------------

Sujeto Pasivo	N.I.F./C.I. Q3116657B	Nombre o razón social FEDERACION NAVARRA BALONMANO
	Correo electrónico	Teléfono 948130695

9500 N° Justificante 0000000000000  
90 Fecha inicio ejercicio económico 01/01/2023  
91 Fecha fin ejercicio económico 31/12/2023

**Datos del declarante**

1000 Calle, Plaza, Avda. PZ  
1001 Nombre de la vía pública AIZAGERRIA -  
(NAVARRA ARENA)  
1002 Número, Escalera, Piso, Pta. 1.,3º,  
1004 Código Postal 31006  
1005 Localidad PAMPLONA  
1006 Provincia 31

**Actividades realizadas (por volumen de operaciones)**

**Nombre**  
505 Actividad ESCUELAS Y  
SERVICIOS DE  
PERFECCIONAMIENTO  
DEL DEPO  
9312  
530 C.N.A.E.  
534 Epígrafe I.A.E. 9672  
531 % del total 100.00

**Cifra Relativa**

545 ¿Tributa en régimen de cifra relativa? NO 1

**Regímenes Fiscales Especiales**

551 Entidad acogida Régim. Fiscal (DFL 2/2023) 1  
539 Microempresa (menor o igual 1 mill. euros, TG: 19%) 1

**Estados de cuentas: opciones contables. Plan General de contabilidad PYMES (RD 1515/2007)**

98 NO aplica criterio microempresa 1

**1. Relación de administradores**

**NIF** 18198395J  
**Nombre** ANDRES GARDE YAGÜE

**2. Participaciones directas y titularidad real**

1055 Suma de porcentajes de participación de personas o entidades en el capital de la declarante iguales o superiores al 5% o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado 100.00

1053 La declarante no participa en otras sociedades o todas sus participaciones directas en otras sociedades no cumplen los requisitos para ser declaradas en este apartado 1

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

**NIF** 18198395J  
**Nombre** ANDRES GARDE YAGÜE  
2131 % Participación 100.00%

**2.3. Identificación del titular real de la entidad**

**NIF** 18198395J  
**Nombre** ANDRES GARDE YAGÜE  
2183 País de expedición del documento de identificación ES

**5. Aplicación de resultados**

501 Pérdidas y Ganancias 3872.25  
**500 Total 3872.25**  
511 A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores 3872.25  
**520 Total 3872.25**

**6. Determinación de la base imponible**

610 Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias 3872.25  
614 Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de impuesto sobre sociedades 3872.25  
650 BASE IMPONIBLE (antes de compensaciones) 3872.25  
1129 Base Liquidable negativa de 2022 pendiente al inicio del ejercicio 87644.22  
1130 Base Liquidable negativa de 2022 pendiente para ejercicios futuros 87644.22  
1125 Base Liquidable negativa de 2020 pendiente al inicio del ejercicio 7690.33  
1126 Base Liquidable negativa de 2020 pendiente para ejercicios futuros 7690.33  
1119 Base Liquidable negativa de 2017 pendiente al inicio del ejercicio 7818.54



CSV: F2B9A2DB4B21A582

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta:

<https://administracionelectronica.navarra.es/validarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-07-26 13:55:15

656	Base Liquidable negativa de 2017 compensada en 2023	3872.25	9083	IV. Inversiones inmobiliarias	89573.92
			9085	2. Construcciones	89573.92
1120	Base Liquidable negativa de 2017 pendiente para ejercicios futuros	3946.29			
660	<b>TOTAL COMPENSACIONES</b>	<b>3872.25</b>			

**9. Detalle de conceptos y notas marginales****Otros resultados. Beneficios (Código 1852)**

4200	Otros resultados (Beneficios) (Código 1852). Total	4000.00
4181	Otros resultados (Beneficios) (Código 1852). Concepto	SE REFIERE A UN DONATIVO QUE RECIBIO LA FEDERACION
4191	Otros resultados (Beneficios) (Código 1852). Importe	4000.00

**12.11 APLICACIÓN EN ESTE EJERCICIO DE LAS DEDUCCIONES****Creación de Empleo**

5608	2009: Creación de Empleo - Pendiente de aplicación	0.00
5618	2010: Creación de Empleo - Pendiente de aplicación	0.00
5628	2011: Creación de Empleo - Pendiente de aplicación	0.00
5638	2012: Creación de Empleo - Pendiente de aplicación	0.00
5858	2013: Creación de Empleo - Pendiente de aplicación	0.00
5868	2014: Creación de Empleo - Pendiente de aplicación	0.00

**17. Autoliquidación**

7	<b>BASE LIQUIDABLE (002 -061)</b>	<b>0.00</b>
3	<b>TIPO DE GRAVAMEN</b>	<b>0.00%</b>
63	<b>CUOTA ÍNTEGRA</b>	<b>0.00</b>

**DEDUCCIONES POR DOBLE IMPOSICIÓN Y BONIFICACIONES**

20	CUOTA LÍQUIDA (063 -019)(cantidad mínima "cero")	0.00
40	DIFERENCIA (020-029)	0.00
430	Tributación cuota mínima	0.00
1	<b>PORCENTAJE DE TRIBUTACIÓN CORRESPONDIENTE A NAVARRA</b>	<b>100.0000%</b>
60	<b>DEUDA TRIBUTARIA ( 050 + 031)</b>	<b>0.00</b>

**Opción de fraccionamiento en supuestos de cambio de residencia (art. 27.2 LFIS)**

6820	Importe integrado en la base imponible	0.00
6821	Deuda tributaria resultante del fraccionamiento del artículo 27.2 LFIS	0.00
6822	Primer fraccionamiento	0.00

**ANEXO 5. ENTIDADES SIN ANIMO DE LUCRO****A) ACTIVO NO CORRIENTE**

9061	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>116284.49</b>
9062	<b>I. Inmovilizado intangible</b>	<b>22674.50</b>
9070	8. Resto	22674.50
9078	<b>III. Inmovilizado material</b>	<b>4036.07</b>
9081	3. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	4036.07

<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	
<b>9101 B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>62614.75</b>
<b>9102 II. Existencias</b>	<b>1705.46</b>
<b>9110 IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>2582.15</b>
9111 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	76367.58
9112 2. Clientes, entidades del grupo y asociadas	12333.99
9118 8. Otros deudores	-86119.42
<b>9126 VI. Inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>2406.54</b>
9132 6. Resto	2406.54
<b>9134 VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	<b>55920.60</b>
<b>9137 TOTAL ACTIVO (A+B)</b>	<b>178899.24</b>

**A) PATRIMONIO NETO**

<b>9138 A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>104532.17</b>
<b>9139 A-1) Fondos propios</b>	<b>104532.17</b>
<b>9140 I. Dotación fundacional / Fondo social</b>	<b>126052.89</b>
9141 1. Dotación fundacional / Fondo social	126052.89
<b>9150 III. Excedentes de ejercicios anteriores</b>	<b>-25392.97</b>
<b>9153 IV. Excedentes del ejercicio</b>	<b>3872.25</b>
9177 C) PASIVO CORRIENTE	74367.07
<b>9179 III. Deudas a corto plazo</b>	<b>2488.55</b>
9185 6. Otras deudas a largo plazo	2488.55
<b>9188 VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>71878.52</b>
9189 1. Proveedores	24057.42
9196 8. Otros acreedores	47821.10
<b>9198 TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>	<b>178899.24</b>

**A) Excedentes del ejercicio**

<b>9201 1. Ingresos de la actividad propia</b>	<b>235128.02</b>
9205 d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	235128.02
<b>9200 2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil</b>	<b>375447.00</b>
9210 c) Otras ventas a Navarra	375447.00
<b>9220 6. Aprovisionamientos</b>	<b>-11587.64</b>
<b>9221 7. Otros ingresos de la actividad</b>	<b>60159.72</b>
9222 a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	60159.72
9224 Resto	60159.72
<b>9226 8. Gastos de personal</b>	<b>-78511.95</b>
9227 a) Sueldos, salarios y asimilados	-78004.23
9228 b) Cargas sociales	-507.72
<b>9230 9. Otros gastos de la actividad</b>	<b>-578813.30</b>
<b>9235 10. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-1949.60</b>
<b>9250 15. Otros resultados</b>	<b>4000.00</b>
<b>9251 A.1) EXCEDENTES DE LA ACTIVIDAD</b>	<b>3872.25</b>
<b>9286 A.3) EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>3872.25</b>



Fecha presentación 24/07/2024

Firma

F69A2242EEE81E00232A9A5F0A633D10

Numero de registro

86781

N.I.F / C.I

Q3116657B

Año

2.023

Periodo

A00

9288	A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (Operaciones continuadas)	3872.25
9300	A.5) Variación del patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio	3872.25
9321	J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO	3872.25



CSV: **F2B9A2DB4B21A582**

Puede verificar su autenticidad introduciendo el CSV en / Benetakoa dela egiaztatu dezakezu CSVa hemen sartuta:

<https://administracionelectronica.navarra.es/validarCSV/default.aspx>

Emitido por Gobierno de Navarra / Nafarroako Gobernuak emana (DIR3: A15007522)

Fecha de emisión / Noiz emana: 2024-07-26 13:55:15