

NAVARRA IMPULSA CULTURA DEPORTE Y OCIO, S.L.

Balance de Situación
al 31 de diciembre de 2023 y 2022

(Euros)

ACTIVO	Notas	31/12/23	31/12/22
Inmovilizado intangible	5	643.844	446.104
Concesiones		499.739	337.816
Patentes, licencias, marcas y similares		3.193	936
Aplicaciones informáticas		140.912	102.477
Otro inmovilizado intangible		0	4.875
Inmovilizado material	6	27.074.392	28.163.512
Terrenos y construcciones		22.637.879	24.113.382
Inst. téc., maquinaria, utillaje, mobiliario y otro inm. mat.		4.431.513	4.050.130
Inmovilizado en curso y anticipos		5.000	0
Inversiones en empresas del grupo y asociadas	8	1	0
Inversiones financieras a largo plazo	8	106.698	5.198
Instrumentos de patrimonio		120	120
Créditos a terceros		0	0
Otros activos financieros		106.578	5.078
A) Total activos no corrientes		27.824.935	28.614.814
Activos no corrientes mantenidos para la venta	7	6.650.000	6.941.667
Existencias		11.765	6.475
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		1.610.830	2.667.307
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	8	1.068.223	2.112.819
Clientes empresas del grupo y asociadas	8	20.221	3.707
Deudores varios	8	0	0
Personal	8	716	3.237
Activos por impuesto corriente	15	74.869	59.506
Otros créditos con las Administraciones Públicas	15	446.801	488.038
Inversiones financieras a corto plazo	8	1.500.000	0
Créditos a empresas		0	0
Otros activos financieros		1.500.000	0
Periodificaciones a corto plazo		166.531	81.309
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	9	5.153.788	4.720.656
Tesorería		5.153.788	4.720.656
B) Total activos corrientes		15.092.914	14.417.414
TOTAL ACTIVO (A+B)		42.917.849	43.032.228

NAVARRA IMPULSA CULTURA DEPORTE Y OCIO, S.L.

Balance de Situación
al 31 de diciembre de 2023 y 2022

(Euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas	31/12/23	31/12/22
Fondos propios	10	35.536.915	32.851.014
Capital		16.526.083	16.526.083
Capital escriturado		16.526.083	16.526.083
Reservas		66.100.417	66.100.417
Otras reservas		66.100.417	66.100.417
Resultados de ejercicios anteriores		-97.686.267	-59.319.199
Resultados negativos de ejercicios anteriores		-97.686.267	-59.319.199
Otras aportaciones de socios		55.882.489	47.910.781
Aportaciones de socios y propietarios		55.882.489	47.910.781
Resultado del ejercicio		-5.285.807	-38.367.068
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	11	1.310.495	1.047.232
A) Total patrimonio neto		36.847.410	33.898.246
Deudas a largo plazo	13	2.400	1.348.554
Deudas con entidades de crédito		0	1.346.154
Acreedores por arrendamiento financiero		0	0
Otros pasivos financieros		2.400	2.400
B) Total pasivos no corrientes		2.400	1.348.554
Provisiones a corto plazo	12	16.984	0
Provisión a corto plazo por retribuciones al personal		16.984	0
Deudas a corto plazo	13	3.096.675	4.597.592
Deudas con entidades de crédito		0	2.698.907
Acreedores por arrendamiento financiero		0	0
Otros pasivos financieros		3.096.675	1.898.685
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		2.246.567	2.216.402
Proveedores a corto plazo	13	859.043	648.065
Proveedores empresas del grupo y asociadas	13	292.855	82.278
Acreedores varios	13	987.718	1.112.498
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	13	97	3.015
Otras deudas con las Administraciones Públicas	15	106.854	367.892
Anticipos de clientes	13	0	2.654
Periodificaciones a corto plazo	14	707.813	971.434
C) Total pasivos corrientes		6.068.039	7.785.428
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		42.917.849	43.032.228

NAVARRA IMPULSA CULTURA DEPORTE Y OCIO, S.L.

Cuentas de Pérdidas y Ganancias
correspondiente a los ejercicios anuales terminados el
31 de diciembre de 2023 y 2022

(Euros)

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Notas	31/12/23	31/12/22
OPERACIONES CONTINUADAS			
Importe neto de la cifra de negocios	18 (a)	7.454.891	9.104.053
Ventas y prestación de servicios		7.454.891	9.104.053
Trabajos realizados por la empresa para su activo	6	150.669	155.404
Aprovisionamientos	18 (b)	-5.477.620	-5.848.125
Consumo de mercaderías		-19.371	-29.801
Trabajos realizados por otras empresas		-5.458.249	-5.818.324
Otros ingresos de explotación	11	3.815.543	3.596.753
Subvenciones de explot. incorporadas a rdo ejercicio		3.815.543	3.596.753
Gastos de personal	18 (c)	-3.425.302	-3.468.380
Sueldos, salarios y asimilados		-2.602.171	-2.719.132
Cargas sociales		-823.131	-749.248
Provisiones		0	0
Otros gastos de explotación		-4.609.753	-5.414.796
Servicios exteriores	18 (d)	-4.536.313	-5.191.690
Tributos		-60.145	-184.166
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por op. comerciales		-13.295	-38.940
Otras pérdidas de gestión corriente		0	0
Amortización del inmovilizado	5 y 6	-3.091.802	-3.852.077
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero	11	129.037	121.754
Resultado por enajenación del inmovilizado	5, 6 y 7	0	-31.491.735
Otros resultados	18 (e)	-88.109	-207.720
Resultado de explotación		-5.142.446	-37.304.869
Ingresos financieros		8.792	127.407
De valores negociables y otros instrumentos financieros		8.792	127.407
De terceros			
Gastos financieros		-152.153	-75.675
Por deudas con empresas del grupo y asociadas		-152.153	-75.675
Por deudas con terceros			
Deterioro y resultado por enajenación de instrum financ	8 (c)	0	-1.113.931
Resultados por enajenaciones y otras		0	-1.113.931
Resultado financiero		-143.361	-1.062.199
Resultado antes de impuestos		-5.285.807	-38.367.068
Impuesto sobre beneficios	15	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO		-5.285.807	-38.367.068

NAVARRA IMPULSA CULTURA DEPORTE Y OCIO, S.L.

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto correspondiente a los ejercicios anuales terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022

A) Estados de Ingresos y Gastos Reconocidos
correspondientes a los ejercicios anuales terminados en
31 de diciembre de 2023 y 2022

(Euros)

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	Notas	31/12/23	31/12/22
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	3	-5.285.807	-38.367.068
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		392.300	37.700
Total ingresos y gastos imputados directamente al patr. neto		392.300	37.700
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	11	-129.037	-121.754
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		-129.037	-121.754
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS		-5.022.544	-38.451.122

NAVARRA IMPULSA CULTURA DEPORTE Y OCIO, S.L.

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto correspondiente a los ejercicios anuales terminados en
31 de diciembre de 2023 y 2022

B) Estado Total de Cambios en el Patrimonio Neto correspondiente a los ejercicios anuales terminados en
31 de diciembre de 2023 y 2022

(Euros)

	Capital	Reserva de fusión	Resultados negativos de ejercicios anteriores	Aportaciones de otros socios y propietarios	Resultado del ejercicio	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2021	16.526.083	66.100.417	-52.988.364	40.410.781	-6.330.835	1.131.286	64.849.368
Total ingresos y gastos reconocidos	0	0	-6.330.835	0	-38.367.068	-121.754	-44.819.657
Operaciones con socios o propietarios							
Otras operaciones con socios o propietarios	0	0	0	7.500.000	0	0	7.500.000
Otras variaciones del patrimonio neto	0	0	0	0	6.330.835	37.700	6.368.535
Saldo al 31 de diciembre de 2022	16.526.083	66.100.417	-59.319.199	47.910.781	-38.367.068	1.047.232	33.898.246
Total ingresos y gastos reconocidos (nota 10)	0	0	-38.367.068	0	-5.285.807	-129.037	-43.781.912
Operaciones con socios o propietarios							
Otras operaciones con socios o propietarios	0	0	0	7.971.708	0	0	7.971.708
Otras variaciones del patrimonio neto	0	0	0	0	38.367.068	392.300	38.759.368
Saldo al 31 de diciembre de 2023	16.526.083	66.100.417	-97.686.267	55.882.489	-5.285.807	1.310.495	36.847.410