

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Real 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
BALANCE				
ACTIVO				
Cuentas	A) ACTIVO NO CORRIENTE	78.506.999	73.942.025	87.207.544
	I. Inmovilizado intangible.	28.706	39.363	36.475
200, 201, (2800), (2801), (2900) (2901)	1. Investigación y Desarrollo			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones	14.263	13.987	13.711
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204, (2804)	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones Informáticas	14.443	25.376	22.764
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro del Inmovilizado Intangible			
	II. Inmovilizado material	411.793	358.885	330.777
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones	284.392	237.024	189.618
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	127.401	121.861	141.159
23	3. Inmovilizado en curso y Anticipos			
	III. Inversiones inmobiliarias.	0	0	0
220, (2920)	1. Terrenos			
221, (282), (2921)	2. Construcciones			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	40.152.405	37.340.880	34.799.724
2403, 2404, (2493), (2494), (2933),(2934)	1. Instrumentos de patrimonio.	12.251.689	11.395.220	11.806.260
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas.	27.900.716	25.945.660	22.993.464
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras largo plazo.	37.914.095	36.202.897	52.040.568
2405, (2495), 250, (259), (2935), (2936)	1. Instrumentos de patrimonio.	20.633.500	21.816.556	35.849.891
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros	17.280.595	14.386.341	16.190.677
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda			
255	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	VI. Activos por impuesto diferido.			
	B) ACTIVO CORRIENTE	42.438.208	41.947.453	20.076.962
580, 581, 582, 583, 584, (599)	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.			
	II. Existencias.	0	0	0
30, (390)	1. Comerciales.			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores			
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	1.939.527	2.011.690	1.871.375
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.764.292	1.856.206	1.860.000
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	173.335	154.344	9.475
44, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 544	4. Personal.			
4.709	5. Activos por impuesto corriente	1.900	1.140	1.900
4700, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.			
5.580	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos			
	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	16.348	3.266.348	3.263.904
5303, 5304, (5393), (5394), (5933), (5934)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas	16.348	3.266.348	3.263.904
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros.			
	V. Inversiones financieras a corto plazo.	7.143.347	9.532.302	8.125.217
5305, 540, (5395), (549), (5935), (5936)	1. Instrumentos de patrimonio.			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas	7.143.047	9.532.002	8.124.917
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros.	300	300	300
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo	0	0	0
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	33.338.986	27.137.113	6.816.466
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.	33.338.986	27.137.113	6.816.466
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	120.945.207	115.889.478	107.284.506

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

BALANCE DE SITUACIÓN

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Real 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
BALANCE				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	72.191.714	81.724.561	87.006.845
	A.1) Fondos propios.	72.191.714	81.724.561	87.006.845
100, 101, 102, (1030), (1040)	I. Capital	79.883.200	79.883.200	79.883.200
110	II. Prima de emisión.	0	0	0
112, 113, 114, 115, 119	III. Reservas.	0	0	0
(108), (109)	IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	0	0	0
120, (121)	V. Resultado de ejercicios anteriores.	-47.883.457	-52.691.486	-55.658.639
118	VI. Otras aportaciones de socios.	45.000.000	57.500.000	65.500.000
129	VII. Resultado de ejercicio	-4.808.029	-2.967.153	-2.717.716
(557)	VIII. (Dividendo a cuenta).			
111	IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.			
133, 1340, 137	A.2) Ajustes por cambio de valor.	0	0	0
133	I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
1.340	II. Operaciones de cobertura.			
137	III. Otros.			
130, 131, 132	A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	0	0	0
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	29.590.423	15.711.308	1.581.685
	I. Provisiones a largo plazo	1.906.267	1.856.774	1.556.774
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
141, 142, 143, 147	4. Otras provisiones.	1.906.267	1.856.774	1.556.774
	II. Deudas a largo plazo.	27.684.156	13.854.534	24.911
177, 178, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito.	27.659.245	13.829.623	0
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.	24.911	24.911	24.911
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	0	0	0
479	IV. Pasivos por impuesto diferido.	0	0	0
181	V. Periodificaciones a largo plazo.	0	0	0
	C) PASIVO CORRIENTE	19.163.070	18.453.609	18.695.976
585, 586, 587, 588, 589	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.	0	0	0
	II. Provisiones a corto plazo.	2.842.228	2.142.228	2.142.228
5290	1. Provisión por retribuciones al personal			
5293	2. Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado			
499, 5291, 5292, 5294, 5296, 5297	3. Otras provisiones	2.842.228	2.142.228	2.142.228
	III. Deudas a corto plazo.	15.701.259	15.871.683	16.026.748
500, 501, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	15.083.397	14.666.546	14.234.386
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
(1034) (1044) (190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.	617.862	1.205.137	1.792.362
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	0	0	0
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	619.583	439.698	527.000
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores			
403, 404	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	50.920	61.940	52.000
41	3. Acreedores varios.	453.408	252.050	350.000
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	46		
4.752	5. Pasivos por impuesto corriente.			
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	115.209	125.708	125.000
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	VI. Periodificaciones a corto plazo	0	0	0
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	120.945.207	115.889.478	107.284.506

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Real 31/12/2022	Presupuesto 31/12/2023
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709) 705	1. Importe neto de la cifra de negocios.	1.620.430	1.785.201	3.136.685
71, 7930, (6930)	a) Ventas	0		
73	b) Prestaciones de servicios	1.620.430	1.785.201	3.136.685
(600), 6060, 6080, 6090, 610	2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	0		
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 6092, 611, 612	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.	0		
(607)	4. Aprovisionamientos.	0	0	0
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consumo de mercaderías.			
75	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.			
740, 747	c) Trabajos realizados por otras empresas.	0		
(640) (641) (6450)	d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.			
(642), (643), (649)	5. Otros ingresos de explotación.	2.227.496	1.339.783	1.320.000
(644), (6457), 7950, 7957	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	51.679	28.887	45.000
(625) (620), (621), (622), (623), (624), (626), (627), (628), (629)	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	2.175.817	1.310.896	1.275.000
(631), (634), 636, 639	6. Gastos de personal.	-1.481.510	-1.630.198	-1.810.448
(650), (694), (695), 794, 7954	a) Sueldos, salarios y asimilados.	-1.180.552	-1.293.944	-1.416.542
(651), (659)	b) Cargas sociales.	-300.958	-336.254	-393.906
(680)	c) Provisiones.			
(681)	7. Otros gastos de explotación.	-2.128.438	-1.681.552	-1.788.313
(682)	a) Servicios exteriores.	-1.876.180	-1.659.662	-1.782.313
746	b) Tributos.	-3.844	-1.132	-6.000
7951, 7952, 7955, 7956	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-248.414	-20.758	
(690), (691), (692), 790, 791, 792	d) Otros gastos de gestión corriente.	0		
(670), (671), (672), (678), 770, 771, 772, 778	8. Amortización de inmovilizado.	-79.050	-80.749	-80.906
	a) Amortización del inmovilizado intangible	-4.159	-4.261	-2.888
	b) Amortización del inmovilizado material	-74.891	-76.488	-78.018
	c) Amortización de las inversiones inmobiliarias			
	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	0		
	10. Excesos de provisiones.	0	700.000	
	11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	-3.598.693	-2.449.717	-2.990.336
	a) Deterioros y pérdidas.	-4.762.620	-4.741.917	-5.237.655
	b) Resultados por enajenaciones y otras	1.163.927	2.292.200	2.247.319
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	-3.439.765	-2.017.232	-2.213.318
	12. Ingresos financieros.	0	0	0
7600, 7601	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0	0	0
7602, 7603	a1) En empresas del grupo y asociadas.			
	a2) En terceros.			
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	0	0	0
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b1) De empresas del grupo y asociadas.			
	b2) De terceros.			
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	13. Gastos financieros.	-1.368.264	-949.921	-504.398
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.			
(660)	b) Por deudas con terceros.	-1.368.264	-949.921	-504.398
(663), 763	c) Por actualización de provisiones.			
(668), 768	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.	0	0	
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699)	15. Diferencias de cambio.	0	0	
766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	0	0	
	B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16).	-1.368.264	-949.921	-504.398
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	-4.808.029	-2.967.153	-2.717.716
(6300), 6301, (633), 638	17. Impuestos sobre beneficios.			
	D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	-4.808.029	-2.967.153	-2.717.716

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Unidad: Euros

	Datos reales 31/12/2021	Real 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	-4.808.029	-2.967.153	-2.717.716
2. Ajustes del resultado.	4.584.785	1.217.092	1.047.482
a) Amortización del inmovilizado (+).	79.050	80.749	80.906
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	4.762.620	3.394.835	5.037.655
c) Variación de provisiones (+/-).	848.414	-700.000	200.000
d) Imputación de subvenciones (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	-1.162.723	-934.850	-2.002.319
g) Ingresos financieros (-).	-1.310.840	-1.573.563	-2.773.158
h) Gastos financieros (+).	1.368.264	949.921	504.398
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios en el capital corriente.	-159.628	-426.095	224.508
a) Existencias (+/-).			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	407.121	-72.163	140.315
c) Otros activos corrientes (+/-).			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	100.607	-179.885	87.302
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	-667.356	-174.047	-3.109
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-408.030	-237.457	1.481.308
a) Pagos de intereses (-).	-1.367.888	-1.367.888	-911.925
b) Cobros de dividendos (+).	171.337	508.758	1.847.500
c) Cobros de intereses (+).	788.521	621.673	545.733
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+)			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-790.902	-2.413.613	35.582
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-17.288.083	-11.780.300	-27.684.423
a) Empresas del grupo y asociadas.	-3.273.608	-3.721.993	-1.979.923
b) Inmovilizado intangible.		-14.918	
c) Inmovilizado material.	-14.627	-23.917	-50.000
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-13.999.848	-8.019.472	-25.654.500
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	10.801.141	9.321.662	13.157.816
a) Empresas del grupo y asociadas.	1.550.000	1.272.182	3.250.000
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	9.251.141	8.049.480	9.907.816
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	-6.486.942	-2.458.638	-14.526.607
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	12.500.000	12.500.000	8.000.000
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).	12.500.000	12.500.000	8.000.000
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	0	-13.829.622	-13.829.622
a) Emisión	0	0	0
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de	0	-13.829.622	-13.829.622
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).		-13.829.622	-13.829.622
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	0	0	0
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	12.500.000	-1.329.622	-5.829.622
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	5.222.156	-6.201.873	-20.320.647
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	28.116.830	33.338.986	27.137.113
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	33.338.986	27.137.113	6.816.466

SOCIEDAD DE DESARROLLO DE NAVARRA, S.L.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Unidad: Euros

		Datos reales 31/12/2021	Real 31/12/2022	Previsión 31/12/2023
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO				
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		-4.808.029	-2.967.153	-2.717.716
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto				
	I. Por valoración instrumentos financieros.	0	0	0
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	II. Por coberturas de flujos de efectivo.			
94	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
(85), 95	IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.			
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	V. Efecto impositivo.			
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)		0	0	0
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias				
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.	0	0	0
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	VII. Por coberturas de flujos de efectivo.			
84	VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.			
8301*, (836), (837)	IX. Efecto impositivo.			
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)		0	0	0
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		-4.808.029	-2.967.153	-2.717.716