Gipuzkoako Foru Aldundia
Diputación Foral de Gipuzkoa

Ogasun eta Finantza Departamentua
Departamento de Hacienda y Finanzas

Impuesto sobre Sociedades e Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG)

Ejercicio 2022

200

Página 1

Nº de liquidación

Autoliquidación relativa al período

Del 01 / 01 / 2022 al 31 / 12 / 2022

Identificación de la entidad declarante

NIF	Razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Persona con quién relacionarse

NIF	Apellidos y nombre o razón social	Teléfono
15260949N	URANGA ROYO XABIER	943126810

e-mail: xuranga@gmail.com

Declaración de los y las representantes legales de la entidad

Por poder

Don/Doña XABIER URANGA ROYO NIF 15260949N
Notaría ..... Fecha poder .....

Don/Doña ..... NIF .....
Notaría ..... Fecha poder .....

Don/Doña ..... NIF .....
Notaría ..... Fecha poder .....

Don/Doña ..... NIF .....
Notaría ..... Fecha poder .....

Resultado declaración: Positiva [X] Devolver [ ] Negativa [ ]

Importe: 40.322,48

Si la declaración-liquidación resulta con derecho a devolución y renuncia a la misma, marque una X [1]

Consignar una X en los casos:
No procede efectuar ingreso alguno por el Impuesto.
No corresponde devolución.

Domiciliación

Código IBAN

Fecha y número de envío

18/07/2023

Sello electrónico de la Hacienda Foral

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

Aurkezpen data / Fecha de presentación: 18/07/2023 10:46:22 *Sarrera erregistroko zenbakia /* Nro. registro de entrada: 2023-000948337
Ordaintzeko modua / Modo de pago: Gerorapena edo zatikapena / Aplazamiento o fraccionamiento: ES1601280350910100069473

Pág.2

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Actividad o actividades a que se refiere la declaración
Regímenes fiscales especiales y caracteres de la declaración

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Actividad o actividades a que se refiere la declaración — Epígrafe IAE

Actividad principal:

90 BANCA, SEGUROS, PROM. INMOBILIARIA, SERV. JURIDICOS, ALQUILERES — 2 8432 - SERVICIOS TECNICOS ARQUIT

Otras:

91 ..... — 3
92 ..... — 4
93 ..... — 5

Plantilla laboral de la entidad: promedio de plantilla (todo tipo de contrato)	6	1,00	Marque una X en caso de no tener personal laboral durante el ejercicio	96	
Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio	7	1,00	Plantilla con contrato laboral indefinido a final del ejercicio anterior	94	1,00
Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejercicio	68		Promedio plantilla con contrato laboral indefinido del ejerc. anterior	69	1,00
Actividad económ. de arrendamiento, compraventa o promoción de inmuebles	72		Nº máximo trabajadores con contrato laboral indefinido en el ejercicio	76	1,00

promedio de plantilla a jornada completa y dedicación exclusiva

Regímenes fiscales especiales y caracteres de la declaración (marque con X el o los que procedan)

Entidad Régimen Fiscal NF 3/2004	8		Pequeña empresa	20		Sociedad patrimonial	38	
Entidad parcialmente exenta artículo 12.2 NF 2/2014)	9		Mediana empresa	21		Sociedad artículo 56.3 no comprendida en otros regímenes	39	
EPSV	70		Minería	23		Entidad grupo mercantil (artículo 42 Código de Comercio)	40	
Fondo de Pensiones (RDL 1/2002)	10		Sociedades gestoras de entidades de inversión colectiva de tipo cerrado	87				
Sociedades y Fondos de capital riesgo	11		Sociedad de inversión de capital variable	71		Régimen de tributación de las empresas de transporte marítimo	41	
N.º grupo	13		Fondo de inversión de carácter financiero	26		Sociedad de garantía recíproca	95	
NIF de la entidad representante del grupo	85					Opción DT 29ª NFIS	12	
Entidad dominante	14		Sociedad de inversión inmobiliaria o Fondo de inversión inmobiliario	27		Sociedad agraria de transformación	96	
Entidad dependiente	15		Entidad de crédito	28		Entidad inactiva	24	
Entidad representante del grupo	77		Fundación bancaria	78		Tributación conjunta Estado/Diputaciones Forales/Comunidad Foral Navarra	25	
Entidad de investigación y explotación de hidrocarburos	16		Entidad aseguradora	29				
Entidad con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles (art. 115.1 NF 2/2014)	17		Entidad tenencia determinados valores	30		Ejercitó opción actualización de balances DFN 1/2013	59	
Entidad con actividad cualificada de arrendamiento de inmuebles (art. 115.2 NF 2/2014)	73		Cooperativa protegida	31		Entidad disuelta y liquidada	52	
Fecha comunicación Admin. régimen especial arrend. cualificado inmuebles	97		Cooperativa especialmente protegida	32		Entidad disuelta sin liquidación (procesos de reestructuración empresarial)	54	
			Cooperativa no protegida	33				
			Cooperativa de segundo o ulterior grado	79		Aportaciones de socios calificadas como instrumentos patrimonio con características especiales	80	
Establecimiento permanente	19		UTE	35				
Microempresa	74	X	AIE	36		Declaración complementaria (1)	34	
Opción microempresas compensación tributaria (art. 32.4 NF 2/2014)	75	X	AEIE	37		Sociedad normativa TH Gipuzkoa	50	X

(1) En caso de declaración complementaria, se deberá efectuar una declaración nueva y completa que sustituya a la primera.

Estados de cuentas

Balance y ECPN:	Modalidad normal	55	Pérdidas y ganancias:	Modalidad normal	65
	Modalidad abreviada	56		Modalidad abreviada	66
	Modalidad PYMES	57 X		Modalidad PYMES	67 X

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Relación de administradores/as y participaciones directas

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

A. Relación de administradores/as

(A cumplimentar por todas las entidades declarantes)

Se consignarán las personas o entidades que ostenten los cargos de consejero/a, gestor/a, director/a, administrador/a general y otros análogos, que supongan la dirección, administración o control de la entidad

NIF	F/J	R/X	Apellidos y nombre/Razón social	Código provincia / país
3500 15260949N	3501 F	3502 R	3503 URANGA ROYO XABIER	3504 20

B. 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

(Participaciones iguales o superiores al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado)

B1. Participaciones directas de la declarante en otras entidades

(Igual o superior al 5% del capital o al 1% si se trata de valores que coticen en un mercado secundario organizado)

Marque una X en el caso de que la declarante no participe en otras sociedades o que sus participaciones directas en otras sociedades a la fecha de cierre del período declarado, sea inferior al 5% del capital o al 1% en el caso de valores que coticen en el mercado secundario organizado: 3505 X

Datos de la participada		Entidad 1.ª	Entidad 2.ª	Entidad 3.ª	Entidad 4.ª
NIF	3506				
R/X	3507				
Nombre/Razón social	3508				
Código-provincia/país	3509				
Capital	3510				
Fondos propios	3511				
Patrimonio neto	3512				
Resultado del último ejercicio	3513				
Datos de la declarante					
% de participación (con dos decimales)	3514				
Valor nominal de la participación	3515				
Valor en libros de la participación	3516				
Ing. por div.recibidos en el ej. declarado	3517				
Correcciones valorativas por deterioro					
Pérdida por deterioro al final del ej. 2021	3518				
(+/-) Variación deterioro a P y G	3519				
(+/-) Variación contra patrimonio neto	3520				
(-) Salidas y reducciones	3521				
(+/-) Traspasos y otras variaciones	3522				
Pérdida por deterioro al final del ej. 2022	3523				
Marcar si el valor en libros es cero	3524				

B2. Participaciones directas 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)

Marque una X en caso de que existan participaciones directas en la declarante de otras personas físicas o entidades a la fecha de cierre del período declarado, que sean inferiores al 5% del capital o al 1% en el caso de valores que coticen en el mercado secundario organizado: 3530

Marque una X en caso de que los valores de la entidad coticen en un mercado secundario organizado: 3540

NIF	F/J	R/X	Apellidos y nombre/Razón social	Cód. prov./país	Valor nominal	% Participación
3531 15260949N	3532 F	3533 R	3534 URANGA ROYO XABIER	3535 20	3536 2.700,00	3537 90,00
78873378F	F	R	ARECHAGA LOYO ZURIA	20	300,00	10,00

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Relación de establecimientos. Buques afectos al régimen especial transporte martítimo

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

C. Relación de establecimientos

Si no tiene ningún establecimiento marque una X en la casilla 3570

Establecimiento: Calle o plaza	Municipio	Código Provincia	Clave estab.	NIF del arrendador/a / / cedente	Cód. provincia domicilio del arrendador/a / cedente	Importe alquiler anual
3571 CAMINO DE ZUBIBERRI, 31 BJ	3572 DONOSTIA	3573 20	3574 AR	3575 B20707139	3576 20	3577 19.256,82

D. Buques afectos al régimen especial de tributación de las empresas de transporte marítimo

Nombre del buque	Toneladas de registro neto	Número de días operativo
3580	3581	3582

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Balance: Activo (I)

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Activo		Saldo cuentas de activo		Saldo cuentas globales por conceptos
Activo no corriente (N, A, P)	101			7.666,20
Inmovilizado intangible (N, A, P)	102			
Desarrollo (N)	103			
Concesiones (N)	104			
Patentes, licencias, marcas y similares (N)	105			
Fondo de comercio (N, A, P)	106			
Aplicaciones informáticas (N)	107			
Investigación (N)	108			
Propiedad intelectual (N)	181			
Otro inmovilizado intangible (N)	109			
Resto (A, P)	110			
Inmovilizado material (N, A, P)	111			3.166,00
Terrenos y construcciones (N)	112			
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material (N)	113			
Inmovilizado en curso y anticipos (N)	114			
Inversiones inmobiliarias (N, A, P)	115			
Terrenos (N)	116			
Construcciones (N)	117			
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	118			
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	119			
Créditos a empresas (N)	120			
Valores representativos de deuda (N)	121			
Derivados (N)	122			
Otros activos financieros (N)	123			
Otras inversiones (N)	124			
Resto (A, P)	125			
Inversiones financieras a largo plazo (N, A, P)	126			4.500,20
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	127			
Créditos a terceros (N)	128			
Valores representativos de deuda (N)	129			
Derivados (N)	130			
Otros activos financieros (N)	131			
Otras inversiones (N)	132			
Resto (A, P)	133	4.500,20		
Activos por impuesto diferido (N, A, P)	134			
Deudores comerciales no corrientes (N, A, P)	135			
Activo corriente (N, A, P)	136			470.416,96
Activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)	137			
Existencias (N, A, P)	138			
Comerciales (N)	139			
Materias primas y otros aprovisionamientos (N)	140			
Productos en curso (N)	141			
De ciclo largo de producción (N)	142			
De ciclo corto de producción (N)	143			
Productos terminados (N)	144			
De ciclo largo de producción (N)	145			
De ciclo corto de producción (N)	146			
Subproductos, residuos y materiales recuperados (N)	147			
Anticipos a proveedores (N)	148			
Derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N)	182			

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Balance: Activo (II)

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Activo		Saldo cuentas de activo		Saldo cuentas globales por conceptos
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (N, A, P)			149	390.979,18
Clientes por ventas y prestaciones de servicios (N, A, P)	150	357.947,08		
Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo (N, A, P)	151			
Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo (N, A, P)	152	357.947,08		
Clientes empresas del grupo y asociadas (N)	153			
Deudores varios (N)	154			
Personal (N)	155			
Activos por impuesto corriente (N)	156			
Otros créditos con las Administraciones Públicas (N)	157			
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos (N, A, P)	158			
Otros deudores (A, P)	159	33.032,10		
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)			160	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	161			
Créditos a empresas (N)	162			
Valores representativos de deuda (N)	163			
Derivados (N)	164			
Otros activos financieros (N)	165			
Otras inversiones (N)	166			
Resto (A, P)	167			
Inversiones financieras a corto plazo (N, A, P)			168	
Instrumentos de patrimonio (N, A, P)	169			
Créditos a empresas (N)	170			
Valores representativos de deuda (N)	171			
Derivados (N)	172			
Otros activos financieros (N)	173			
Otras inversiones (N)	174			
Resto (A, P)	175			
Periodificaciones a corto plazo (N, A, P)			176	
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (N, A, P)			177	79.437,78
Tesorería (N)	178			
Otros activos líquidos equivalentes (N)	179			
TOTAL ACTIVO (N, A, P)			180	478.083,16

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Balance: Patrimonio neto y Pasivo (I)

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Patrimonio neto y Pasivo		Saldo cuentas patrimonio neto o pasivo		Saldo cuentas globales por conceptos
Patrimonio neto (N, A, P)	201		201	346.805,33
Fondos propios (N, A, P)	202		202	346.805,33
Capital (N, A, P)	203	3.000,00		
Capital escriturado (N, A, P)	204	3.000,00		
(Capital no exigido) (N, A, P)	205			
Prima de emisión (N, A, P)	206			
Reservas (N, A, P)	207	141.922,17		
Legal y estatutarias (N)	208			
Otras reservas (N)	209			
(Acciones y participaciones en patrimonio propias) (N, A, P)	210			
Resultados de ejercicios anteriores (N, A, P)	211			
Remanente (N)	212			
(Resultados negativos de ejercicios anteriores) (N)	213			
Otras aportaciones de socios (N, A, P)	214			
Resultado del ejercicio (N, A, P)	215	201.883,16		
(Dividendo a cuenta) (N, A, P)	216			
Otros instrumentos de patrimonio neto (N, A)	217			
Ajustes por cambios de valor (N, A)	218		218	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N)	219			
Operaciones de cobertura (N)	220			
Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N)	221			
Otros (N)	223			
Ajustes en patrimonio neto (P)	224		224	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A, P)	225		225	
Pasivo no corriente (N, A, P)	226		226	
Provisiones a largo plazo (N, A, P)	227		227	
Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal (N)	228			
Actuaciones medioambientales (N)	229			
Provisiones por reestructuración (N)	230			
Otras provisiones (N)	231			
Deudas a largo plazo (N, A, P)	232		232	
Obligaciones y otros valores negociables (N)	233			
Deudas con entidades de crédito (N, A, P)	234			
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A P)	235			
Derivados (N)	236			
Otros pasivos financieros (N)	237			
Otras deudas a largo plazo (A, P)	238			
Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	239		239	
Pasivos por impuesto diferido (N, A, P)	240		240	
Periodificaciones a largo plazo (N, A, P)	241		241	
Acreedores comerciales no corrientes (N, A, P)	242		242	
Deuda con características especiales a largo plazo (N, A, P)	243		243	

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Balance: Patrimonio neto y Pasivo (II)

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Patrimonio neto y Pasivo		Saldo cuentas patrimonio neto o pasivo		Saldo cuentas globales por conceptos
Pasivo corriente (N, A, P)	244		244	131.277,83
Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta (N, A)	245		245	
Provisiones a corto plazo (N, A, P)	246		246	
Provisiones por derechos de emisión de gases de efecto invernadero (N)	269			
Otras provisiones (N)	270			
Deudas a corto plazo (N, A, P)	247		247	
Obligaciones y otros valores negociables (N)	248			
Deudas con entidades de crédito (N, A, P)	249			
Acreedores por arrendamiento financiero (N, A, P)	250			
Derivados (N)	251			
Otros pasivos financieros (N)	252			
Otras deudas a corto plazo (A, P)	253			
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo (N, A, P)	254		254	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (N, A, P)	255		255	131.277,83
Proveedores (N, A, P)	256	20.812,71		
Proveedores a largo plazo (N, A, P)	257			
Proveedores a corto plazo (N, A, P)	258	20.812,71		
Proveedores, empresas del grupo y asociadas (N)	259			
Acreedores varios (N)	260			
Personal (remuneraciones pendientes de pago) (N)	261			
Pasivos por impuesto corriente (N)	262			
Otras deudas con las Administraciones Públicas (N)	263			
Anticipos de clientes (N)	264			
Otros acreedores (A, P)	265	110.465,12		
Periodificación a corto plazo (N, A, P)	266		266	
Deuda con características especiales a corto plazo (N, A, P)	267		267	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (N, A, P)	268		268	478.083,16

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Cuenta de pérdidas y ganancias (I)

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Cuenta de pérdidas y ganancias

Operaciones continuadas

Importe neto de la cifra de negocios (N, A, P)			301	721.382,86
Ventas (N)	302			
Prestaciones de servicios (N)	303			
Ingresos de carácter financiero de las entidades concesionarias de infrestructuras públicas (N)	386			
Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding (N)	380			
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N)	381			
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N)	382			
Resto (N)	383			
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación (N, A, P)			304	
Trabajos realizados por la empresa para su activo (N, A, P)			305	
Aprovisionamientos (N, A, P)			306	52.181,00
Consumo de mercaderías (N)	307			
Consumo de materias primas y otras materias consumibles (N)	308			
Trabajos realizados por otras empresas (N)	309			
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos (N)	310			
Otros ingresos de explotación (N, A, P)			311	5.405,70
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente (N, A, P)	312	5.405,70		
Ingresos por arrendamientos (N, A, P)	313	5.405,70		
Resto (N, A, P)	314			
Subvenciones de explotación incorparadas al resultado del ejercicio (N, A, P)	315			
Gastos de personal (N, A, P)			316	31.637,48
Sueldos salarios y asimilados (N, A, P)	317	22.920,92		
Indemnizaciones (N, A, P)	319			
Seguridad Social a cargo de la empresa (N, A, P)	320	7.063,23		
Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación o prestación definida (N, A, P)	321			
Retribuciones mediante instrumentos de patrimonio (N, A, P)	322			
Otros gastos sociales (N, A, P)	323	1.653,33		
Provisiones (N, A, P)	324			
Otros gastos de explotación (N, A, P)			325	396.344,92
Servicios exteriores (N)	326			
Tributos (N)	327			
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (N)	328			
Otros gastos de gestión corriente (N)	329			
Gastos por emisión de gases de efecto invernadero (N)	384			
Amortización del inmovilizado (N, A, P)			330	2.323,46
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (N, A, P)			331	
Excesos de provisiones (N, A, P)			332	
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado (N, A, P)			333	
Deterioro y pérdidas (N, A, P)	334			
Deterioros (N, A, P)	335			
Reversión de deterioros (N, A, P)	336			
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P)	337			
Beneficios (N, A, P)	338			
Pérdidas (N, A, P)	339			
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado de sociedades holding (N, A, P)	385			
Diferencia negativa de combinaciones de negocio (N, A)			340	
Otros resultados (N, A, P)			341	-137,34
Resultado de explotación (N, A, P)			342	244.164,36

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022
Cuenta de pérdidas y ganancias (II)

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Cuenta de pérdidas y ganancias

Ingresos financieros (N, A, P)			343	
De participaciones en instrumentos de patrimonio (N, A, P)	344			
En empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	345			
En terceros (N, A, P)	346			
De valores negociables y otros instrumentos financieros (N, A, P)	347			
De empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	348			
De terceros (N, A, P)	349			
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero (N, A, P)	350			
Gastos financieros (N, A, P)			351	933,66
Por deudas con empresas del grupo y asociadas (N, A, P)	352	21,50		
Por deudas con terceros (N, A, P)	353	912,16		
Por actualización de provisiones (N, A, P)	354			
Variación de valor razonable en instrumentos financieros (N, A, P)			355	
Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias (N)	356			
Transferencias de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N)	357			
Diferencias de cambio (N, A, P)			358	2,02
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros (N, A, P)			359	
Deterioros y pérdidas (N, A, P)	360			
Deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	361			
Deterioros, otras empresas (N, A, P)	362			
Reversión de deterioros, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	363			
Reversión de deterioros, otras empresas (N, A, P)	364			
Resultados por enajenaciones y otras (N, A, P)	365			
Beneficios, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	366			
Beneficios, otras empresas (N, A, P)	367			
Pérdidas, empresas del grupo y asociadas a largo plazo (N, A, P)	368			
Pérdidas, otras empresas (N, A, P)	369			
Otros ingresos y gastos de carácter financiero (N, A, P)			376	
Incorporación al activo de gastos financieros (N, A, P)	377			
Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores (N, A, P)	378			
Resto de ingresos y gastos (N, A, P)	379			
Resultado financiero (N, A, P)			370	-931,64
Resultado antes de impuestos (N, A, P)			371	243.232,72
Impuestos sobre beneficios (N, A, P)			372	41.349,56
Resultado del ejercicio procedente de operaciones continuadas (N)			373	201.883,16

Operaciones interrumpidas

Resultado del ejerc.procedente de operac.interrumpidas neto de impuestos (N)	374	
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (N, A, P)	375	201.883,16

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Estado de cambios en el patrimonio neto (I): Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio.
Distribución de resultados. Volumen de operaciones

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A)	480	

Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto

Por valoración de instrumentos financieros (N, A)		550	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N)	551		
Otros ingresos / gastos (N)	552		
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A)		553	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A)		554	
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes (N, A)		555	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A)		556	
Diferencias de conversión (N, A)		557	
Efecto impositivo (N, A)		558	
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (N, A)		559	

Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias

Por valoración de instrumentos financieros (N, A)		560	
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto (N)	561		
Otros ingresos / gastos (N)	562		
Por coberturas de flujos de efectivo (N, A)		563	
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N, A)		564	
Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta (N, A)		565	
Diferencias de conversión (N, A)		566	
Efecto impositivo (N, A)		567	
Total transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias (N, A)		568	

TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (N, A)	569	

Distribución de resultados

Fecha distribución dividendos
501

Base de reparto

Pérdidas y ganancias	502	201.883,16
Remanente	503	
Prima de emisión	504	
Otras reservas	505	
Total	506	201.883,16

Distribución

A reserva legal	507	
A reservas especiales	511	
A reservas voluntarias	512	201.883,16
A otras reservas	513	
A dividendos	514	
A compensación pérdidas ejercicios anteriores	515	
A remanente	516	
A otras aplicaciones	517	
A compensación para fomentar capitaliz. empresarial	523	
A reserva para nivelación de beneficios	524	
A reserva especial para fomento emprendimiento y reforzamiento de actividad productiva	525	
Total	518	201.883,16

Volumen de operaciones	4600	726.788,56

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Estado de cambios en el patrimonio neto (II): Estado total de cambios en el patrimonio neto

NIF B75206870

Nombre o razón social URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

	Capital (N, A, P)				Prima de emisión (N,A,P)		Reservas (N,A,P)		(Acciones y particip. en patrim. propias (N,A,P)		Resultados de ejercicios anteriores (N,A,P)		Otras aportaciones de socios (N,A,P)	
	Escriturado		(No exigido)											
Saldo final del ejercicio 2021 (N, A, P)	600		601		602		603		604		605		606	
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2021 y anteriores (N, A, P)	607		608		609		610		611		612		613	
Ajustes por errores del ejercicio 2021 y anteriores (N, A, P)	614		615		616		617		618		619		620	
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2022 (N, A, P)	621		622		623		624		625		626		627	
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	628		629		630		631		632		633		634	
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	635		636		637		638		639		640		641	
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	642		643		644		645		646		647		648	
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	649		650		651		652		653		654		655	
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	656		657		658		659		660		661		662	
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	663		664		665		666		667		668		669	
Aumentos de capital (N, A, P)	670		671		672		673		674		675		676	
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	677		678		679		680		681		682		683	
Conversión de pasivos financ.en pat.neto (conversión oblig., condonación deudas)(N)	684		685		686		687		688		689		690	
(-) Distribución de dividendos (N)	691		692		693		694		695		696		697	
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	698		699		700		701		702		703		704	
Incremento (reducción) de pat. neto resultante de una combinación de negocios (N)	705		706		707		708		709		710		711	
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	712		713		714		715		716		717		718	
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	719		720		721		722		723		724		725	
Saldo final del ejercicio 2022 (N, A, P)	726	3.000,00	727		728		729	141.922,17	730		731		732	

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Estado de cambios en el patrimonio neto (III): Estado total de cambios en el patrimonio neto (continuación)

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

	Resultado del ejercicio (N,A,P)		(Dividendo a cuenta) (N,A,P)		Otros instrumentos de patrimonio neto (N,A)		Ajustes por cambios de valor (N,A)		Ajustes en patrimonio neto (P)		Subvenciones, donaciones y legados recibidos (N,A,P)		Total (N,A,P)	
Saldo final del ejercicio 2021 (N, A, P)	750		751		752		753		754		755		756	
Ajustes por cambio de criterio del ejercicio 2021 y anteriores (N, A, P)	757		758		759		760		761		762		763	
Ajustes por errores del ejercicio 2021 y anteriores (N, A, P)	764		765		766		767		768		769		770	
Saldo ajustado, inicio del ejercicio 2022 (N, A, P)	771		772		773		774		775		776		777	
Total ingresos y gastos reconocidos (N, A)	778		779		780		781				783		784	
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (P)	785	201.883,16	786						789		790		791	201.883,16
Ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	792		793						796		797		798	
Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios (P)	799		800						803		804		805	
Otros ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto (P)	806		807						810		811		812	
Operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	813		814		815		816		817		818		819	
Aumentos de capital (N, A, P)	820		821		822		823		824		825		826	
(-) Reducciones de capital (N, A, P)	827		828		829		830		831		832		833	
Conversión de pasivos financ.en pat.neto(conversión oblig., condonación deudas)(N)	834		835		836		837				839		840	
(-) Distribución de dividendos (N)	841		842		843		844				846		847	
Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) (N)	848		849		850		851				853		854	
Incremento (reducción) de pat. neto resultante de una combinación de negocios (N)	855		856		857		858				860		861	
Otras operaciones con socios o propietarios (N, A, P)	862		863		864		865		866		867		868	
Otras variaciones del patrimonio neto (N, A, P)	869		870		871		872		873		874		875	
Saldo final del ejercicio 2022 (N, A, P)	876	201.883,16	877		878		879		880		881		882	346.805,33

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias. Correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	1000	201.883,16

		Aumentos		Disminuciones
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones continuadas	1001	41.349,56	1002	
Correcciones por Impuesto sobre Sociedades, operaciones interrumpidas	1003		1004	

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias antes de Impuesto sobre Sociedades	1005	243.232,72

Correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias (excluida la corrección por Impuesto sobre Sociedades)

		Aumentos		Disminuciones
Diferencias entre amortización contable y fiscal (artículos 16.1 y 17 y 20 NF2/2014)	1006		1007	
Amortización actividades investigación y desarrollo (artículo 21.1 c) d) NF 2/2014)	1008		1009	
Libertad amortización reducción y corrección del impacto contaminante y de limpieza de suelos contaminados (artículo 21.1 e) f) NF 2/2014)	1010		1011	
Otros supuestos de libertad de amortización (artículos 21.1 a) NF 2/2014 y artículo 26.3 NF 2/1997)	1012		1013	
Microempresas, pequeñas y medianas empresas: amortización del inmovilizado material nuevo(art. 21.1 b) y 21.2 NF 2/2014)	1014		1015	
Amortización acelerada extraordinaria	1119		1120	
Libertad de amortización extraordinaria (art. 8 DFN 11/2020 y art. 7 DFN 1/2022)	1121		1122	
Microempresas, amortización conjunta (artículo 21.3 NF 2/2014)	1103		1104	
Amortización en caso de cesión de uso de activos con opción de compra o renovación (art. 19 NF 2/2014)	1016		1017	
Arrendamiento financiero (artículo 18 NF 2/2014)	1018		1019	
Adquisición de participaciones (artículo 24 NF 2/2014)	1020		1021	
Deducción fondo de comercio (artículo 25.1 NF 2/2014)	1022		1023	
Otros supuestos de pérdidas por deterioro de valor (artículos 22.1, 22.2 y 23 NF 2/2014)	1026		1027	
Microempresas, pequeñas y medianas empresas: pérdidas deterioro créditos insolvencias (art. 22.3 NF 2/2014)	1028		1029	
Ajustes por la limitación en la deducibilidad de gastos financieros (art. 25bis NF 2/2014)	1091		1092	
Provisiones no deducibles fiscalmente (artículo 26 NF 2/2014)	1030		1031	
Gastos no deducibles fiscalmente (artículo 31 NF 2/2014)	1032			
Gastos no deducibles fiscalmente/Compensación rentas positivas sometidas a tributación (art. 31bis NF 2/2014)	1123		1124	
Gastos no deducibles fiscalmente/Compensación rentas positivas EP sometidas a tributación (art.18.11 NF 16/2014)	1125		1126	
Aplicación del valor normal de mercado (artículos 40.2, 40.3, 41, 42, 49 y 50 NF 2/2014)	1033		1034	
Corrección de rentas por efecto de la depreciación monetaria (artículo 40.9 NF 2/2014)			1035	
Eliminación doble imposición dividendos y part.beneficios (artículo 33 NF 2/2014 y art. 25 NF 2/1997)	1036		1037	
Eliminación doble imposición rentas obtenidas por la transmisión de partic.en otras entidades (art. 34 NF 2/2014)	1105		1106	
Eliminación rentas obtenidas por establecimientos permanentes (artículo 35 NF 2/2014)	1107		1108	
Gtos. por operaciones con acciones propias, como gastos de emisión, honorarios, etc. (art. 54.3 NF 2/2014)			1038	
Errores contables (artículo 54.3 NF 2/2014)	1039		1040	
Operaciones a plazo (artículo 54.4 NF 2/2014)	1041		1042	
Ajustes por rentas derivadas de operaciones con quita o espera (art. 54.10 NF 2/2014)	1093		1094	
Otras diferencias de imputación temporal de ingresos y gastos (artículo 54 NF 2/2014)	1043		1044	
Subcapitalización (artículo 47 NF 2/2014)	1045			
Exención por reinversión (artículo 36 NF 2/2014)	1109		1047	
Reducción de ingresos procedentes de la propiedad intelectual o industrial (artículo 37 NF 2/2014)			1049	
Rég. de tributación empresas transporte marítimo (Capítulo II Título VI NF 2/2014)	1050		1051	
Imputación de rentas generadas en la transmisión de buques afectos al régimen de emp. Trannsp. Marítimo(Cap. II Tít. VI NF 2/2014)	1052			
Imputación de rentas UTE, AIE, AEIE (capítulo III Título VI NF 2/2014)	1053		1054	
Sociedades y Fondos de capital-riesgo (capítulo IV Título VI NF 2/2014)	1055		1056	
Valoración de bienes y derechos. Régimen especial operaciones reestructuración (Capítulo VII Título VI NF 2/2014)	1057		1058	
Minería e hidrocarburos (artículos 28 y 29 NF 2/2014)	1059		1060	
Régimen fiscal de entidades de tenencia de determinados valores (DA 14ª NF 2/2014)	1063		1064	
Régimen fiscal de entidades parcialmente exentas (art. 32.3 y 38 NF 2/2014)	1065		1066	
Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (NF 3/2004)	1067		1068	
Cooperativas: 50% dotación obligatoria al Fondo de Reserva Obligatorio (NF 2/1997)			1069	
Integración ajustes DT 11ª.2 DF 45/1997	1072		1073	
Dif. entre amortización contable y fiscal del incremento neto de valor, actualización balances DFN 1/2013			1089	
Deterioros de valor de elementos patrimoniales actualizados, actualización balances DFN 1/2013	1084		1090	
Pérdidas en transmisión de elementos patrimoniales actualizados, actualización de balances DFN 1/2013	1085			
Entidades con actividad cualificada de arrendamiento inmuebles (artículo 115.1 NF 2/2014)			1114	
Entidades con actividad cualificada de arrendamiento inmuebles (artículo 115.2 NF 2/2014)			1115	
Rentas derivadas de la prestación de servicios públicos locales (artículo 39.1 NF 2/2014)	1110		1111	
Rentas por la concesión de préstamos participativos (artículo 39.3 NF 2/2014)	1112		1113	
Otras correcciones (*)	1076		1077	
Total correcciones al resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	1078		1079	

(*) Detalle de la partida "Otras correcciones"

Artículo		Detalle	
1116		1117	

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

Pág.17

200

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Entid. navieras en rég. de tributación de las empresas de trans. marítimo. Base imponible entidades NO sometidas al reg. espec. de empresas de trans. marítimo. Deducc.aplicables a entid. NO sometidas al reg. especial de sociedades patrimoniales

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Base imponible previa anterior a las compensaciones y reservas			1525	243.232,72
Rentas positivas imputadas del artículo 48, DA 20ª y Capítulo III del Título VI			1547	
Compensación tributaria microempresas (art. 32.4 NF 2/2014)			1526	36.484,91
		Integración		Reducción
Reserva para fomentar la capitalización empresarial (art. 51 NF 2/2014)			1527	
Reserva especial para nivelación de beneficios (art. 52 NF 2/2014)	1528		1529	
Reserva fomento emprendimiento y reforzamiento actividad productiva (art. 53 NF 2/2014)			1530	
Integración por incumplimiento reserva fomento capit.empres. (art. 51 NF 2/2014)	1531			
Integración por incumplimiento reserva nivelación beneficios (art. 52 NF 2/2014)	1532			
Integración por incumplimiento reserva emprend y reforz. act.prod. (art. 53 NF 2/2014)	1533			

Rentas derivadas de operaciones con quita y espera diferente al art. 54.10	1573	

Entidades navieras en régimen de tributación de las empresas de transporte marítimo

Base imponible previa de actividades que tributen en régimen general	1500	
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	1501	
Base imponible resultante de aplicar la escala del apartado 1 del Art. 70 de la NF 2/2014	1502	
Base imponible / Base liquidable	1503	

Base imponible / Base liquidable entidades NO sometidas al régimen especial de empresas de transporte marítimo

Base imponible previa	1504	206.747,81
Compensación Bases Imponibles negativas de ejercicios anteriores	1505	
Base imponible / Base liquidable	1506	206.747,81

		Base imponible/Base liquidable		Tipo de gravamen
EPSV Ley 5/2012	Prestaciones artículo 24.1 Ley 5/2012	1534	1535	0%
	Resto de prestaciones	1536	1537	19%

				Tipo de gravamen
solo sociedades en imputación de rentas	Socios residentes	1507		
	Socios no residentes	1508	1509	

Tipo de gravamen	1511	20,00
Cuota íntegra	1512	41.349,56
Ajuste por aplicación del artículo 117.3 NF 2/2014	1513	
Cuota íntegra ajustada	1514	41.349,56

Deducciones aplicables a entidades NO sometidas al régimen especial de sociedades patrimoniales

Deducción para fomentar la digitalizacion / implantación de TicketBAI	1549	
Deducción por reversión de medidas temporales	1544	
Deducciones por doble imposición: DA 20ª	1548	
Deducciones por doble imposición: Artículo 60.5 NF 2/2014	1545	
Deducciones por doble imposición: Resto	1546	
Deducción por inversiones realizadas por las Autoridades Portuarias	1582	

Cuota líquida			1521	41.349,56
Deducción cooperativas especialmente protegidas	1539		Se aplica % tributac.mín. art. 59	1540
Deducciones con límite de cuota del 35%	1522			
Deducciones con límite de cuota del 70%	1523		Se aplica % art. 28.3 NF 2/1997	1543
Deducciones con límite de cuota del 50%	1583			
Cuota efectiva			1550	41.349,56

ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a

Impuesto sobre Sociedades e IRNR (establecimientos permanentes y entidades en régimen de atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en el THG) 2022

Cuota efectiva positiva. Deuda tributaria

NIF	Nombre o razón social
B75206870	URANGA ROYO UR ARQUITECTURA SL

Cuota efectiva de entidades no sujetas al régimen de sociedades patrimoniales	1550	41.349,56
Cuota efectiva de entidades sujetas al régimen de sociedades patrimoniales	1551	

Retenciones e ingresos a cuenta: ingresos financieros y otros	1553		
Retenciones e ingresos a cuenta: arrendamiento de inmuebles	1554	1.027,08	
Retenciones e ingresos a cuenta: imputados por otras entidades	1555		
Diferencia positiva o negativa	1556		40.322,48

Porcentaje correspondiente al Territorio Histórico	1557	100,00

		Territorio Histórico
Cuota diferencial a ingresar/a devolver	1558	40.322,48
Pagos fraccionados	1572	
Pagos fraccionados imputados por UTE/AIE	1559	
Incremento por pérdida de beneficios ejercicios anteriores	1560	
Intereses de demora	1561	
Aplicación gravamen especial DA 14ª NF 2/2014	1541	
Cuota diferida por cambios de residencia y cese de establecimientos permanentes	1542	
Importe ingreso/ devolución de la declaración originaria	1562	
LIQUIDO A INGRESAR/ A DEVOLVER	1570	40.322,48

Egiaztapen Kode Segurua/Código Seguro de Verificación: **ZERG651aba8d-7d6b-4557-ba63-c4b2c112d46a**

Dokumentu honen osotasuna eta sinadura egiaztatzeko, sar ezazu egiaztapen kode segurua egoitza elektronikoan: https://egoitza.gipuzkoa.eus/eks

Compruebe la integridad y firma de este documento, introduciendo el código seguro de verificación en la sede electrónica: https://egoitza.gipuzkoa.eus/csv