

BALANCE DE SITUACIÓN KÁBANA, S.A. A DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

Empresa: 241 - KÁBANA, S.A.
Periodo: Diciembre de 2025

ACTIVO	2025	2024	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2025	2024
A) ACTIVO NO CORRIENTE	1.608.375,94	1.783.701,41	A) PATRIMONIO NETO	1.152.574,82	1.263.262,84
II. Inmovilizado material	463.320,68	463.320,68	A1) FONDOS PROPIOS	1.152.574,82	1.263.262,84
210000001 - Finca El Lajear	264.433,04	264.433,04	I. Capital	602.214,13	602.214,13
210000002 - Finca Los Cariles	9.457,53	9.457,53	100000000 - Capital social	602.214,13	602.214,13
210000005 - Finca el Julan	102.172,06	102.172,06	III. Reservas	759.152,55	541.781,94
210000007 - Finca El Toril-Parcela 173	7.813,16	7.813,16	112000000 - Reserva legal	120.442,83	120.442,83
210000008 - Finca Mar de las Calmas	79.444,89	79.444,89	113000000 - Reservas voluntarias	638.709,72	421.339,11
IV. Inversiones emp. de grupo y asociadas a l/p	720.879,09	695.432,60	VII. Resultado del ejercicio	-208.791,86	119.266,77
240300002 - Part.emp.grupo-Iber Pak, SA	180.303,63	180.303,63	129 - Resultado del ejercicio	-208.791,86	119.266,77
240300006 - Part.emp.grupo-Iber Control	174.293,51	174.293,51	B) PASIVO NO CORRIENTE	700.898,72	805.667,51
240300007 - Part.emp.grupo-Tecorone	288.774,30	288.774,30	II. Deudas a largo plazo	700.898,72	805.667,51
240300012 - Part. Com.Aguas El Tocarón	52.061,16	52.061,16	171000008 - Manuel Cabrera Kábana Sartorius	112.588,46	130.223,06
240300017 - Participaciones en Comunidad de Aguas Los Jables	25.446,49	0,00	171000009 - Isabel Cabrera Kábana Sartorius	81.852,11	99.430,12
V. Inversiones financieras a largo plazo	424.176,17	624.948,13	171000010 - Luís Cabrera Kábana Sartorius	192.024,70	191.344,92
250000002 - Invers.Financ.L/P-Inve	4.397,37	4.397,37	171000011 - Carmen Cabrera Kábana Sartorius	58.994,77	76.489,20
252030002 - Creditos a L/P con Iber Pak, Sa	419.778,80	620.550,76	171000012 - María Nieves Cabrera Kábana Sartorius	82.705,03	100.290,54
B) ACTIVO CORRIENTE	245.571,85	346.655,80	171000013 - José Ignacio Cabrera Kábana Sartorius	90.712,53	108.290,54
II. Existencias	8.524,89	0,00	171000014 - Teresa Cabrera Kábana Sartorius	82.021,12	99.599,13
407000000 - Anticipos a proveedores	8.524,89	0,00	C) PASIVO CORRIENTE	474,25	61.426,86
III. Deudores comerc. y otras cuentas a cobrar	20.684,45	43.153,14	III. Deudas a corto plazo	0,00	724,85
470900000 - HP, deudora por devolución de impuestos	17.445,98	0,00	551000012 - Luis Cabrera Kabana Sartorius	0,00	724,85
470000000 - Hacienda Pública, deudora por IVA	2.438,48	42.353,15	V. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar	474,25	60.702,01
470100000 - H.P. IVA a compensar IGIC	799,99	799,99	410000137 - Prom. Gest. y Asesoramiento	401,42	199,25
IV. Inversiones emp. de grupo y asociadas a c/p	13.858,34	13.857,39	410000151 - Miguel Mestanza Iturmendi (Notario)	0,00	-200,00
552000002 - Cta.Cte.C/empesas-Iber Pak, SA	0,00	-0,95	410000154 - Endesa Energia, Sa	0,00	57,06
552000004 - Cta.Cte.C/empresas-Tecorone, SL	-160,32	-160,32	410000184 - Carmen Cabrera-Kabana Sartorius	0,00	960,00
552000005 - Cta.Cte.C/empresas-Com. de Aguas El Tocarón	13.960,82	13.960,82	410000201 - Canal de Isabel li Gestion	0,00	42,16
552000006 - Cta.Cte.C/empresas-Com. Los J	57,84	57,84	410000221 - Fabrica Nacional de Moneda y Timbre	14,00	14,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	0,00	0,00	410000285 - Sociedad Estatal Correos y Telegrafos, S.A.	81,57	17,48
551000012 - Luis Cabrera Kabana Sartorius	0,00	0,00	410000295 - Holaluz-Clidom Sa	0,00	-279,32
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	202.504,17	289.645,27	410000315 - Safe Creative SI	7,26	0,00
572000012 - Banco Sabadell 8629	202.504,17	289.645,27	475200000 - HP, acreedora por impuesto sobre sociedades	0,00	26.195,76
			475100000 - HP, acreedora por retenciones practicadas	-30,00	268,55
			475100001 - Retenciones Dividendos	0,00	33.427,07
TOTAL ACTIVO	1.853.947,79	2.130.357,21	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	1.853.947,79	2.130.357,21

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS KÁBANA, S.A. A DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

Empresa: 241 - KÁBANA, S.A.
Periodo: Diciembre de 2025

DESCRIPCIÓN	EJERC. 2025	EJERC. 2024	ARIACIÓN 2025-2024	
			IMPORTE	%
Importe neto de la cifra de negocios	215.392,98	0,00	215.392,98	100,00
700000003 - Servicios intragrupo	215.392,98	0,00	215.392,98	100,00
Otros ingresos de explotación	30.985,50	30.475,57	509,93	1,67
752000000 - Ingresos por arrendamientos	30.985,50	30.475,57	509,93	1,67
Otros gastos de explotación	-129.062,39	-31.848,67	-97.213,72	305,24
622000000 - Reparaciones y conservación	0,00	-309,06	309,06	-100,00
623000000 - Servicios de profesionales independientes	-2.140,00	-1.089,76	-1.050,24	96,37
623000001 - Notarios	-46,04	-801,35	755,31	-94,25
623000002 - Servicios de Profesionales	-20.892,18	-22.617,17	1.724,99	-7,63
625000000 - Primas de seguros	0,00	-125,54	125,54	-100,00
625000001 - Daimler Sovereing 2.8 (TF46325)	-295,00	0,00	-295,00	100,00
626000000 - Servicios bancarios y similares	-116,85	-116,43	-0,42	0,36
628000000 - Suministros	-269,14	-48,16	-220,98	458,85
628000004 - Agua-Buganvilla	-380,00	-860,00	480,00	-55,81
628000006 - Electricidad- R.Dario, 3	-19,47	-320,37	300,90	-93,92
629000000 - Otros servicios	-6,00	-176,24	170,24	-96,60
629000001 - Servicio de Mensajería	-82,11	-14,45	-67,66	468,24
629000009 - Locomoción	0,00	-145,00	145,00	-100,00
629000010 - Comunidad Agua Santa Ana	0,00	-240,00	240,00	-100,00
629000012 - Comunidad Buganvilla	0,00	-3.312,00	3.312,00	-100,00
629099998 - Gtos No Deducibles Sanciones, Multas y Recargos	-31.846,35	0,00	-31.846,35	100,00
629099999 - Gastos No Deducibles	-72.626,55	0,00	-72.626,55	100,00
631000000 - Otros tributos	-342,70	-1.673,14	1.330,44	-79,52
Amortización del inmovilizado	0,00	-655,46	655,46	-100,00
681000000 - Amortización del inmovilizado material	0,00	-655,46	655,46	-100,00
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmov.	0,00	403.096,73	-403.096,73	-100,00
671000000 - Pérdidas procedentes del inmovilizado material	0,00	-1.268,76	1.268,76	-100,00
771000000 - Beneficios procedentes del inmovilizado material	0,00	404.365,49	-404.365,49	-100,00
Otros resultados	140,00	140,00	0,00	0,00
778000000 - Ingresos excepcionales	140,00	140,00	0,00	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	117.456,09	401.208,17	-283.752,08	-70,72
Ingresos financieros	165.405,68	128.448,50	36.957,18	28,77
760000000 - Ingresos participaciones instrum.patrimonio, grupo	46.177,64	78.327,50	-32.149,86	-41,05
762000000 - Ingresos de créditos	119.228,04	0,00	119.228,04	100,00
762100000 - Ingresos de créditos a C/P	0,00	50.121,00	-50.121,00	-100,00
Gastos financieros	-491.653,63	-374.764,76	-116.888,87	31,19
662000000 - Intereses de deudas, empresas del grupo Iber Pak	0,00	-4.750,00	4.750,00	-100,00
662200000 - Intereses de deudas, otras partes vinc.	-488.821,10	-370.014,76	-118.806,34	32,11
669000000 - Otros gastos financieros	-2.832,53	0,00	-2.832,53	100,00
B) RESULTADO FINANCIERO	-326.247,95	-246.316,26	-79.931,69	32,45
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-208.791,86	154.891,91	-363.683,77	-234,80
Impuestos sobre beneficios	0,00	-35.625,14	35.625,14	-100,00
630000000 - Impuesto corriente	0,00	-35.625,14	35.625,14	-100,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	-208.791,86	119.266,77	-328.058,63	-275,06

EXTRACTO DE CUENTAS

Empresa: 241 - KÁBANA, S.A.
Período: de 01/01/2025 a 31/12/2025

CUENTA551000012 - LUIS CABRERA KABANA SARTORIUS

ASTO.	FECHA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO
201	31/12/2025	Apertura		0,00	724,85	-724,85
		Reclasificacion saldo		724,85	0,00	0,00
TOTAL CUENTA				724,85	724,85	0,00

CUENTA171000008 - MANUEL CABRERA KÁBANA SARTORIUS

ASTO.	FECHA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO
		Apertura		0,00	130.223,06	-130.223,06
65	07/01/2025	TRANSFERENCIA A MANUEL CABRERA-KABANA SA		18,45	0,00	-130.204,61
71	27/01/2025	TRANSFERENCIA A MANUEL CABRERA-KABANA SA		18,45	0,00	-130.186,16
76	10/02/2025	TRANSFERENCIA A MANUEL CABRERA-KABANA SA		6,17	0,00	-130.179,99
75	10/02/2025	TRANSFERENCIA A MANUEL CABRERA-KABANA SA		13,52	0,00	-130.166,47
144	21/08/2025	TRANSFERENCIA A MANUEL CABRERA-KABANA SA		49.300,00	0,00	-80.866,47
TOTAL CUENTA				49.356,59	130.223,06	-80.866,47

CUENTA171000009 - ISABEL CABRERA KÁBANA SARTORIUS

ASTO.	FECHA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO
148	22/08/2025	Apertura		0,00	99.430,12	-99.430,12
		DEV.PARCIAL PTMO. ISABEL CABRERA		49.300,00	0,00	-50.130,12
TOTAL CUENTA				49.300,00	99.430,12	-50.130,12

CUENTA171000010 - LUÍS CABRERA KÁBANA SARTORIUS

ASTO.	FECHA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO
105 201	16/06/2025	Apertura		0,00	191.344,92	-191.344,92
	31/12/2025	TRANSFERENCIA A Luis Cabrera-Kabana Sart		45,07	0,00	-191.299,85
		Reclasificacion saldo		0,00	724,85	-192.024,70
TOTAL CUENTA				45,07	192.069,77	-192.024,70

CUENTA171000011 - CARMEN CABRERA KÁBANA SARTORIUS

ASTO.	FECHA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO
146 203	22/08/2025	Apertura		0,00	76.489,20	-76.489,20
	31/12/2025	DEV.PARCIAL PTMO. CARMEN CABRERA		49.300,00	0,00	-27.189,20
		Reclasificacion saldo ejercicios anteris		0,00	1.002,16	-28.191,36
TOTAL CUENTA				49.300,00	77.491,36	-28.191,36

CUENTA171000012 - MARÍA NIEVES CABRERA KÁBANA SARTORIUS

ASTO.	FECHA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO
137 142	21/07/2025	Apertura		0,00	100.290,54	-100.290,54
	21/08/2025	TRANSFERENCIA A BLANCA CABRERA-KÁBANA		7,50	0,00	-100.283,04
		DEV.PARCIAL PTMO. M NIEVES CABRERA		49.300,00	0,00	-50.983,04
TOTAL CUENTA				49.307,50	100.290,54	-50.983,04

CUENTA171000013 - JOSÉ IGNACIO CABRERA KÁBANA SARTORIUS

ASTO.	FECHA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO
145	22/08/2025	Apertura		0,00	108.290,54	-108.290,54
		DEV.PARCIAL PTMO JOSE CABRERA		49.300,00	0,00	-58.990,54
TOTAL CUENTA				49.300,00	108.290,54	-58.990,54

CUENTA171000014 - TERESA CABRERA KÁBANA SARTORIUS

ASTO.	FECHA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO
143	21/08/2025	Apertura		0,00	99.599,13	-99.599,13
		DEV.PARCIAL PTMO. TERESA CABRERA		49.300,00	0,00	-50.299,13
TOTAL CUENTA				49.300,00	99.599,13	-50.299,13

EXTRACTO DE CUENTAS

Empresa: 241 - KÁBANA, S.A.
Período: de 01/01/2025 a 31/12/2025

CUENTA		629099998 - GTOS NO DEDUCIBLES SANCIONES, MULTAS Y RECARGOS				
ASTO.	FECHA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO
114	21/05/2025	SANCION INSPECCIÓN		7.628,60	0,00	7.628,60
113	21/05/2025	CUOTAS INSPECCIÓN AEAT		24.217,75	0,00	31.846,35
TOTAL CUENTA				31.846,35	0,00	31.846,35

CUENTA		629099999 - GASTOS NO DEDUCIBLES				
ASTO.	FECHA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO
116	21/05/2025	REG.GTOS. INSPEC. 2021		24.755,07	0,00	24.755,07
115	21/05/2025	REG.GTOS. INSPEC. 2020		47.898,21	0,00	72.653,28
192	31/12/2025	Regularizacion saldo		0,00	26,73	72.626,55
TOTAL CUENTA				72.653,28	26,73	72.626,55

TOTAL 104.472,90