

PRESUPUESTOS 2026
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

| ENTIDAD: | VALDEZCARAY S.A. | | |
|---|---|------------------|------------------|
| CIF: | A-26012534 | | |
| Nº CUENTAS | | (Debe) Haber | |
| | | 2026 | 2025 |
| | | | 2024 |
| | A) OPERACIONES CONTINUADAS | | |
| 700,701,702,703,704,(706),(708),(709) | 1. Importe neto de la cifra de negocios. | 1.600.000,00 € | 1.500.000,00 € |
| 705 | a) Ventas. | | 469.510,12 € |
| (6930), 71 *,7930 | b) Prestaciones de servicios. | 1.600.000,00 € | 1.500.000,00 € |
| 73 | 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación. | | 469.510,12 € |
| (600), 6060,6080,6090, 610* | 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo. | | |
| (601),(602),6061,6062,6081,6082,6091,6092,611*,612* | 4. Aprovisionamientos. | -81.934,61 € | -81.934,61 € |
| -607 | a) Consumo de mercaderías. | | 87.374,26 € |
| (6931),(6932),(6933),7931,7932,7933 | b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles. | -81.934,61 € | -81.934,61 € |
| 75 | c) Trabajos realizados por otras empresas. | | |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos. | | | |
| | 5. Otros ingresos de explotación. | 96.000,00 € | 96.000,00 € |
| | a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente. | 96.000,00 € | 109.736,07 € |
| 740, 747 | b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio. | | |
| | 6. Gastos de personal. | -1.333.200,00 € | -1.120.500,00 € |
| (640),(641),(6450) | a) Sueldos, salarios y asimilados. | -993.200,00 € | -874.300,00 € |
| (642),(643),(649) | b) Cargas sociales. | -340.000,00 € | -246.200,00 € |
| (644),(6457),7950,7957 | c) Provisiones. | | 216.138,62 € |
| | 7. Otros gastos de explotación. | -1.033.900,00 € | -842.767,01 € |
| -62 | a) Servicios exteriores. | -1.024.000,00 € | -835.070,32 € |
| (631),(634),636,639 | b) Tributos. | -9.900,00 € | -7.696,70 € |
| (650),(694),(695),794,7954 | c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales. | | 2.981,51 € |
| (651),(659) | d) Otros gastos de gestión corriente | | |
| -68 | 8. Amortización del inmovilizado. | -887.182,99 € | -886.089,86 € |
| 746 | 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras. | | 648.246,05 € |
| 7951,7952,7955,7956 | 10. Excesos de provisiones. | | |
| (690),(691),(692),790,791,792 | 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado. | | 3.935,47 € |
| (670),(671),(672),770,771,772 | a) Deterioros y pérdidas. | | |
| | b) Resultados por enajenaciones y otras. | | 3.935,47 € |
| | A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11) | -1.640.217,60 € | -1.335.291,48 € |
| | 12. Ingresos financieros. | 4,92 € | 4,92 € |
| 7600, 7601 | a) De participaciones en instrumentos de patrimonio. | | 3,93 € |
| 7602,7603 | a.) En empresas del grupo y asociadas. | | |
| | b) De valores negociables y otros instrumentos financieros. | | |
| 7610,7611,76200,76201,76210,76211 | b.) De empresas del grupo y asociadas. | | |
| 7612,7613,76202,76203,76212,76213,767,769 | b.) De terceros. | 4,92 € | 4,92 € |
| | 13. Gastos financieros. | -75.548,21 € | -75.548,21 € |
| (6610),(6611),(6615),(6616),(6620),(6621),(6640), (6641),(6650),(6651),(6654),(6655) | a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas. | | 63.391,56 € |
| (6612),(6613),(6617),(6618),(6622),(6623), | b) Por deudas con terceros. | -75.548,21 € | -75.548,21 € |
| (6624),(6642),(6643),(6652),(6653),(6656), (6657),(669) | c) Por actualización de provisiones | | |
| -660 | 14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. | | |
| (6630),(6631),(6633),7630,7631,7633 | a) Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias. | | |
| (6632),7632 | b) Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto. | | |
| (668),768 | 15. Diferencias de cambio. | | 64.003,16 € |
| (696),(697),(698),(699),796,797,798,799 (666),(667),(673),(675),766,773,775 | 16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros. | | |
| | a) Deterioros y pérdidas. | | |
| | b) Resultados por enajenaciones y otras. | | |
| | A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16) | -75.543,29 € | -75.543,29 € |
| | A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | -1.715.760,89 € | -1.410.834,77 € |
| (6300)*,6301*,(633),638 | 17. Impuestos sobre beneficios. | | -2.203.181,05 € |
| | A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17) | - 1.715.760,89 € | - 1.410.834,77 € |
| | B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS | | - 2.203.181,05 € |
| | 18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos. | | |
| | A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18) | - 1.715.760,89 € | - 1.410.834,77 € |
| | | - 1.216.920,58 € | |

PRESUPUESTOS 2026

BALANCE

| ENTIDAD: | | VALDEZCARAY S.A. | | |
|--|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| CIF: | | A-26012534 | | |
| Nº CUENTAS | ACTIVO | 2026 | 2025 | 2024 |
| | A) ACTIVO NO CORRIENTE | 24.129.915,11 € | 24.099.915,11 € | 18.052.165,10 € |
| | I. Inmovilizado intangible. | 183,96 € | 183,96 € | 183,96 € |
| 201, (2801), (2901) | 1. Desarrollo. | | | |
| 202, (2802), (2902) | 2. Concesiones. | | | |
| 203, (2803), (2903) | 3. Patentes, licencias, marcas y similares. | 183,96 € | 183,96 € | 183,96 € |
| 204, (2804) | 4. Fondo de comercio. | | | |
| 206, (2806), (2906) | 5. Aplicaciones informáticas. | | | |
| 205, 209, (2805), (2905) | 6. Otro inmovilizado intangible. | | | |
| | II. Inmovilizado material. | 24.129.731,15 € | 24.099.731,15 € | 18.051.981,14 € |
| 210, 211, (2811), (2910), (2911) | 1. Terrenos y construcciones. | 5.906.358,27 € | 5.906.358,27 € | 5.016.102,93 € |
| 212, 215, 214, 213, 210, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919) | 2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material. | 18.223.372,88 € | 18.193.372,88 € | 13.035.878,21 € |
| 23 | 3. Inmovilizado en curso y anticipos. | | | |
| | III. Inversiones inmobiliarias. | | | |
| 220,(2920) | 1. Terrenos. | | | |
| 221,(282),(2921) | 2. Construcciones. | | | |
| | IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo. | | | |
| 2403,2404,(2493),(2494),(293) | 1. Instrumentos de patrimonio. | | | |
| 2423,2424,(2953),(2954) | 2. Créditos a empresas. | | | |
| 2413,2414,(2943),(2944) | 3. Valores representativos de deuda. | | | |
| | 4. Derivados. | | | |
| | 5. Otros activos financieros. | | | |
| | V. Inversiones financieras a largo plazo. | | | |
| 2405,(2495),250,(259) | 1. Instrumentos de patrimonio. | | | |
| 2425,252,253,254,(2955),(298) | 2. Créditos a terceros | | | |
| 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 | 185.792,61 € | 205.792,61 € | 599.608,03 € |
| 580,581,582,583,584,(599) | I. Activos no corrientes mantenidos para la venta. | | | |
| | II. Existencias. | 125.392,61 € | 125.392,61 € | 125.392,61 € |
| 30,(390) | 1. Comerciales. | | | |
| 31,32,(391),(392) | 2. Materias primas y otros aprovisionamientos. | 125.392,61 € | 125.392,61 € | 125.392,61 € |
| 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. | 50.000,00 € | 50.000,00 € | 254.644,65 € |
| 430,431,432,435,436,(437),(490), (4935) | 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios. | | | 2.795,00 € |
| 433,434,(4933),(4934) | 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas. | | | |
| 44 | 3. Deudores varios. | | | 2.790,52 € |
| 460,544 | 4. Personal. | | | |
| 4709 | 5. Activos por impuesto corriente. | | | 6.418,01 € |
| 4700,4708,471,472 | 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas. | 50.000,00 € | 50.000,00 € | 242.641,12 € |
| 5580 | 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos | | | |
| | IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo. | | | |
| 5303,5304,(5393),(5394),(593) | 1. Instrumentos de patrimonio. | | | |
| 5323,5324,5343,5344,(5953),(5954) | 2. Créditos a empresas. | | | |
| 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. | 400,00 € | 400,00 € | 961,00 € |
| 5305,540,(5395),(549) | 1. Instrumentos de patrimonio. | | | |
| 5325,5345,542,543,547,(5955),(598), 5315,5335,541,546,(5945),(597) | 2. Créditos a empresas | | | |
| 5590,5593 | 3. Valores representativos de deuda. | | | |
| | 4. Derivados. | | | |
| 5355,545,548,551,5525,565,566 | 5. Otros activos financieros. | 400,00 € | 400,00 € | 961,00 € |
| 480,567 | VI. Periodificaciones a corto plazo. | | | |
| | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. | 10.000,00 € | 30.000,00 € | 218.609,77 € |
| 570,571,572,573,574,575 | 1. Tesorería. | 10.000,00 € | 30.000,00 € | 218.609,77 € |
| 576 | 2. Otros activos líquidos equivalentes. | | | |
| | TOTAL ACTIVO (A + B) | 24.315.707,72 € | 24.305.707,72 € | 18.651.773,13 € |
| Nº CUENTAS | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 2026 | 2025 | 2024 |
| | A) PATRIMONIO NETO | 22.615.317,22 € | 22.453.336,85 € | 16.364.171,62 € |
| | A-1) Fondos propios. | 22.615.317,22 € | 22.453.336,85 € | 16.364.171,62 € |
| | I. Capital. | | | |
| 100, 101, 102 | 1. Capital escriturado. | 28.482.430,40 € | 28.482.430,40 € | 22.482.430,40 € |
| (1030), (1040) | 2. (Capital no exigido). | | | |
| 110 | II. Prima de emisión. | | | |
| | III. Reservas. | | | |
| 112, 1141 | 1. Legal y estatutarias. | | | |
| 113,1140,1142,1143,1144,115,119 | 2. Otras reservas. | | | |
| (108), (109) | IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias). | | | |

| | | | | |
|--|--|------------------------|------------------------|-------------------------|
| | V. Resultados de ejercicios anteriores. | -9.151.352,29 € | -8.118.258,78 € | - 5.915.077,73 € |
| 120 | 1. Remanente. | | | |
| -121 | 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores). | -9.151.352,29 € | -8.118.258,78 € | - 5.915.077,73 € |
| 118 | VI. Otras aportaciones de socios. | 5.000.000,00 € | 3.500.000,00 € | 2.000.000,00 € |
| 129 | VII. Resultado del ejercicio. | -1.715.760,89 € | -1.410.834,77 € | - 2.203.181,05 € |
| -557 | VIII. (Dividendo a cuenta). | | | |
| 111 | IX. Otros instrumentos de patrimonio neto. | | | |
| | A-2) Ajustes por cambios de valor. | | | |
| 133 | I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto. | | | |
| 1340 | II. Operaciones de cobertura. | | | |
| 137 | III. Otros. | | | |
| 130, 131, 132 | A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos. | | | |
| | B) PASIVO NO CORRIENTE | 670.020,11 € | 990.865,44 € | 1.351.332,76 € |
| | I. Provisiónes a largo plazo. | | | |
| 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. | | | |
| | II. Deudas a largo plazo. | 670.020,11 € | 990.865,44 € | 1.351.332,76 € |
| 177,178,179 | 1. Obligaciones y otros valores negociables. | | | |
| 1605,17 | 2. Deudas con entidades de crédito. | 68.000,00 € | 102.000,00 € | 136.000,00 € |
| 1625,174 | 3. Acreedores por arrendamiento financiero. | 602.020,11 € | 888.865,44 € | 1.213.782,76 € |
| 176 | 4. Derivados. | | | |
| 1615,1635,171,172,173,175,180,185,189 | 5. Otros pasivos financieros. | | | 1.550,00 € |
| 1603,1604,1613,1614,1623,1624,1633,1634 | III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo. | | | |
| 479 | IV. Pasivos por impuesto diferido. | | | |
| 181 | V. Periodificaciones a largo plazo. | | | |
| | C) PASIVO CORRIENTE | 1.030.370,39 € | 861.505,43 € | 936.268,75 € |
| 585,586,587,588, 589 | I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta. | | | |
| 499,529 | II. Provisiones a corto plazo. | | | |
| | III. Deudas a corto plazo. | 312.345,33 € | 346.414,33 € | 337.703,37 € |
| 500,501,505,506 | 1. Obligaciones y otros valores negociables. | | | |
| 5105,520,527 | 2. Deudas con entidades de crédito. | 25.500,00 € | 25.445,33 € | 25.495,33 € |
| 5125,524 | 3. Acreedores por arrendamiento financiero. | 286.845,33 € | 320.679,00 € | 311.918,04 € |
| 5595,5598 | 4. Derivados. | | | |
| (1034),(1044) (190), (192),194, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523,526,528,551,552,553,5566,560,561,56 5105,5104,5113,5114,5123,5124,5133,5134,5143, 5524 5563,5564 | 5. Otros pasivos financieros. | 290,00 € | 290,00 € | 290,00 € |
| | IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. | | | |
| | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. | 717.735,06 € | 514.801,10 € | 598.565,38 € |
| 400,401,405,(406) | 1. Proveedores | | | |
| 403,404 | 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas. | | | |
| 41 | 3. Acreedores varios. | 632.231,91 € | 450.724,60 € | 516.085,68 € |
| 465,466 | 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago). | 40.000,00 € | 30.000,00 € | 19.155,80 € |
| 4752 | 5. Pasivos por impuesto corriente. | | | |
| 4750,4751,4758, 476,477 | 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas. | 40.503,15 € | 34.000,00 € | 63.149,40 € |
| 438 | 7. Anticipos de clientes. | 5.000,00 € | 76,50 € | 174,50 € |
| 485,568 | VI. Periodificaciones a corto plazo. | | | |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | 24.315.707,72 € | 24.305.707,72 € | 18.651.773,13 € |

PRESUPUESTOS 2026
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| ENTIDAD: | VALDEZCARAY S.A. | | |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| CIF: | A-26012534 | | |
| | 2026 | 2025 | 2024 |
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN | | | |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos. | -1.715.760,89 | 1.450.470,56 | -1.216.920,58 |
| 2. Ajustes del resultado. | -866.726,28 | -898.738,59 | -651.565,99 |
| a) Amortización del inmovilizado (+). | -887.182,99 | -886.089,86 | -648.246,05 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-). | | | |
| c) Variación de provisiones (+/-). | | | |
| d) Imputación de subvenciones (-) | | | |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-). | | 76,25 | -3.935,47 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-). | | | |
| g) Ingresos financieros (-). | 4,92 | 4,92 | 3,93 |
| h) Gastos financieros (+). | -75.548,21 | -63.572,42 | -63.391,56 |
| i) Diferencias de cambio (+/-). | | | |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-). | | | |
| k) Otros ingresos y gastos (-/+). | 96.000,00 | 50.842,52 | 64.003,16 |
| 3. Cambios en el capital corriente. | 265.392,61 | 261.033,86 | 380.037,26 |
| a) Existencias (+/-). | 125.392,61 | 125.392,61 | 125.392,61 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-). | 140.000,00 | 135.641,25 | 254.644,65 |
| c) Otros activos corrientes (+/-). | | | |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-). | | | |
| e) Otros pasivos corrientes (+/-). | | | |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-). | | | |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación. | -75.548,21 | -63.572,42 | -63.391,56 |
| a) Pagos de intereses (-). | -75.548,21 | -63.572,42 | -63.391,56 |
| b) Cobros de dividendos (+). | | | |
| c) Cobros de intereses (+). | | | |
| d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-). | | | |
| e) Otros pagos (cobros) (-/+) | | | |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+14+1-2+1-3+1-4) | | | |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | |
| 6. Pagos por inversiones (-). | -60.000,00 | -6.047.750,01 | -370.003,81 |
| a) Empresas del grupo y asociadas. | | | |
| b) Inmovilizado intangible. | | | |
| c) Inmovilizado material. | -60.000,00 | -6.047.750,01 | -370.003,81 |
| d) Inversiones inmobiliarias. | | | |
| e) Otros activos financieros. | | | |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta. | | | |
| g) Otros activos. | | | |
| 7. Cobros por desinversiones (+). | | | |
| a) Empresas del grupo y asociadas. | | | |
| b) Inmovilizado intangible. | | | |
| c) Inmovilizado material. | | | |
| d) Inversiones inmobiliarias. | | | |
| e) Otros activos financieros. | | | |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta. | | | |
| g) Otros activos. | | | |
| 8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6) | | | |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | | |
| 9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio. | 5.000.000,00 | 8.321.000,00 | 2.000.000,00 |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+). | | | |
| 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 (+). | 5.000.000,00 | 8.321.000,00 | 2.000.000,00 |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero. | -982.365,44 | -1.337.279,77 | -1.351.332,76 |
| a) Emisión | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | -982.365,44 | -1.337.279,77 | -1.351.332,76 |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (-). | | | |
| 2. Deudas con entidades de crédito (-). | -982.365,44 | -1.337.279,77 | -1.351.332,76 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-). | | | |
| 4. Otras deudas (-). | | | |
| 11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio. | | | |

| | | | |
|--|------------------|---------------------|-------------------|
| a) Dividendos (-). | | | |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-). | | | |
| 12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11) | | | |
| D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | | | |
| E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D) | 10.000,00 | 1.096.118,20 | 218.609,77 |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio. | | | |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio. | 10.000,00 | 1.096.118,20 | 218.609,77 |

PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

| ENTIDAD: | CIF: | VALDEZCARAY S.A. | | |
|---|---|------------------|-----------------|-----------------|
| | | A-26012534 | (Debe) Haber | |
| Nº CUENTAS | | 2028 | 2027 | 2026 |
| | A) OPERACIONES CONTINUADAS | | | |
| | 1. Importe neto de la cifra de negocios. | 2.000.000,00 € | 2.000.000,00 € | 1.600.000,00 € |
| 700,701,702,703,704,(706),(708),(709) | a) Ventas. | | | |
| 705 | b) Prestaciones de servicios. | 2.000.000,00 € | 2.000.000,00 € | 1.600.000,00 € |
| (6930), 71 *,7930 | 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación. | | | |
| 73 | 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo. | | | |
| | 4. Aprovisionamientos. | -82.262,68 € | -82.098,48 € | -81.934,61 € |
| | a) Consumo de mercaderías. | | | |
| (600), 6060,6080,6090, 610* | b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles. | -82.262,68 € | -82.098,48 € | -81.934,61 € |
| (601),(602),6061,6062,6081,6082,6091 | c) Trabajos realizados por otras empresas. | | | |
| 6002, 611*, 612* | | | | |
| -607 | d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos. | | | |
| (6931),(6932),(6933),7931,7932,7933 | 5. Otros ingresos de explotación. | 98.000,00 € | 97.000,00 € | 96.000,00 € |
| 75 | a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente. | 98.000,00 € | 97.000,00 € | 96.000,00 € |
| 740, 747 | b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio. | | | |
| | 6. Gastos de personal. | -1.390.000,00 € | -1.360.000,00 € | -1.333.200,00 € |
| (640),(641),(6450) | a) Sueldos, salarios y asimilados. | -1.030.000,00 € | -1.020.000,00 € | -993.200,00 € |
| (642),(643),(649) | b) Cargas sociales. | -360.000,00 € | -340.000,00 € | -340.000,00 € |
| (644),(6457),7950,7957 | c) Provisiones. | | | |
| | 7. Otros gastos de explotación. | -846.141,45 € | -844.452,54 € | -1.033.900,00 € |
| -62 | a) Servicios exteriores. | -838.414,02 € | -836.740,54 € | -1.024.000,00 € |
| (631),(634),636,639 | b) Tributos. | -7.727,51 € | -7.712,09 € | -9.900,00 € |
| (650),(694),(695),794,7954 | c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales. | | | |
| (651),(659) | d) Otros gastos de gestión corriente | | | |
| -68 | 8. Amortización del inmovilizado. | -889.185,92 € | -888.184,99 € | -887.182,99 € |
| 746 | 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras. | | | |
| 7951,7952,7955,7956 | 10. Excesos de provisiones. | | | |
| | 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado. | | | |
| (690),(691),(692),790,791,792 | a) Deterioros y pérdidas. | | | |
| (670),(671),(672),770,771,772 | b) Resultados por enajenaciones y otras. | | | |
| | A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11) | -1.109.590,05 € | -1.077.736,01 € | -1.640.217,60 € |
| | 12. Ingresos financieros. | 6,00 € | 5,20 € | 4,92 € |
| | a) De participaciones en instrumentos de patrimonio. | | | |
| 7600, 7601 | a ₁) En empresas del grupo y asociadas. | | | |
| 7602,7603 | a ₂) En terceros. | | | |
| | b) De valores negociables y otros instrumentos financieros. | | | |
| 7610,7611,76200,76201,76210,76211 | b ₁) De empresas del grupo y asociadas. | | | |
| /612,7613,/6202,/6203,/6212,/6213, | b ₂) De terceros. | 6,00 € | 5,20 € | 4,92 € |
| 767,769 | | | | |
| | 13. Gastos financieros. | -32.452,00 € | -58.614,67 € | -75.548,21 € |
| | a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas. | | | |
| (6612),(6613),(6617),(6618),(6622),(6623), | b) Por deudas con terceros. | -68.850,71 € | -70.699,31 € | -75.548,21 € |
| (6624),(6642),(6643),(6652),(6653),(6656), (6657),(669) | | | | |
| -660 | c) Por actualización de provisiones | | | |
| | 14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. | | | |
| (6630),(6631),(6633),7630,7631,7633 | a) Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias. | | | |
| (6632),7632 | b) Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto. | | | |
| (668),768 | 15. Diferencias de cambio. | | | |
| | 16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros. | | | |
| (696),(697),(698),(699),796,797,798,799 | a) Deterioros y pérdidas. | | | |
| | b) Resultados por enajenaciones y otras. | | | |
| | A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16) | -32.446,00 € | -58.609,47 € | -75.543,29 € |
| | A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | -1.142.036,05 € | -1.136.345,48 € | -1.715.760,89 € |
| (6300)*,6301*,(633),638 | 17. Impuestos sobre beneficios. | | | |
| | A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17) | -1.142.036,05 € | -1.136.345,48 € | -1.715.760,89 € |
| | B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS | | | |
| | 18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos. | | | |
| | A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18) | -1.142.036,05 € | -1.136.345,48 € | -1.715.760,89 € |

PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

BALANCE

| ENTIDAD: | VALDEZCARAY S.A. | | |
|--|---|-----------------|-----------------|
| CIF: | A-26012534 | | |
| Nº CUENTAS | ACTIVO | 2028 | 2027 |
| | | 2028 | 2027 |
| | A) ACTIVO NO CORRIENTE | 24.189.915,11 € | 24.159.915,11 € |
| | I. Inmovilizado intangible. | 183,96 € | 183,96 € |
| 201, (2801), (2901) | 1. Desarrollo. | | |
| 202, (2802), (2902) | 2. Concesiones. | | |
| 203, (2803), (2903) | 3. Patentes, licencias, marcas y similares. | | |
| 204, (2804) | 4. Fondo de comercio. | | |
| 206, (2806), (2906) | 5. Aplicaciones informáticas. | | |
| 205, 209, (2805), (2905) | 6. Otro inmovilizado intangible. | | |
| | II. Inmovilizado material. | 24.189.731,15 € | 24.159.731,15 € |
| 210, 211, (2811), (2910), (2911) | 1. Terrenos y construcciones. | 5.906.358,27 € | 5.906.358,27 € |
| 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2920) | 2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material. | 18.283.372,88 € | 18.253.372,88 € |
| 23 | 3. Inmovilizado en curso y anticipos. | | 18.223.372,88 € |
| | III. Inversiones inmobiliarias. | | |
| 220,(2920) | 1. Terrenos. | | |
| 221,(282),(2921) | 2. Construcciones. | | |
| | IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo. | | |
| 2403,2404,(2493),(2494),(293) | 1. Instrumentos de patrimonio. | | |
| 2423,2424,(2953),(2954) | 2. Créditos a empresas. | | |
| 2413,2414,(2943),(2944) | 3. Valores representativos de deuda. | | |
| | 4. Derivados. | | |
| | 5. Otros activos financieros. | | |
| | V. Inversiones financieras a largo plazo. | | |
| 2405,(2495),250,(259) | 1. Instrumentos de patrimonio. | | |
| 2425,252,253,254,(2955),(298) | 2. Créditos a terceros | | |
| 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 | 175.500,00 € | 185.792,61 € |
| 580,581,582,583,584,(599) | I. Activos no corrientes mantenidos para la venta. | | |
| | II. Existencias. | 125.500,00 € | 125.392,61 € |
| 30,(390) | 1. Comerciales. | | |
| 31,32,(391),(392) | 2. Materias primas y otros aprovisionamientos. | 125.500,00 € | 125.392,61 € |
| 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. | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| 430,431,432,433,436,(437),(490) | 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios. | | |
| 433,434,(4933),(4934) | 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas. | | |
| 44 | 3. Deudores varios. | | |
| 460,544 | 4. Personal. | | |
| 4709 | 5. Activos por impuesto corriente. | | |
| 4700,4708,471,472 | 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas. | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| 5580 | 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos | | 50.000,00 € |
| | IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo. | | |
| 5303,5304,(5393),(5394),(593) | 1. Instrumentos de patrimonio. | | |
| 5323,5324,5343,5344,(5953),(5954) | 2. Créditos a empresas. | | |
| 5310,5314,(5955),(5956) | 3. Valores representativos de deuda. | | |
| 5353,5354,5523,5524 | 4. Derivados. | | |
| | 5. Otros activos financieros. | | |
| | V. Inversiones financieras a corto plazo. | 400,00 € | 400,00 € |
| 5305,540,(5395),(549) | 1. Instrumentos de patrimonio. | | |
| 5325,5345,542,543,547,(5955),548 | 2. Créditos a empresas | | |
| 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. | 400,00 € | 400,00 € |
| 480,567 | VI. Periodificaciones a corto plazo. | | |
| | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. | 10.000,00 € | 10.000,00 € |
| 570,571,572,573,574,575 | 1. Tesorería. | 10.000,00 € | 10.000,00 € |
| 576 | 2. Otros activos líquidos equivalentes. | | 10.000,00 € |
| | TOTAL ACTIVO (A + B) | 24.365.415,11 € | 24.345.707,72 € |
| | | | 24.315.707,72 € |

| Nº CUENTAS | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 2.028 | 2.027 | 2026 |
|---|--|------------------|------------------|-----------------|
| | A) PATRIMONIO NETO | 22.758.632,10 € | 23.000.668,15 € | 22.867.013,63 € |
| | A-1) Fondos propios. | 28.482.430,40 € | 28.482.430,40 € | 28.482.430,40 € |
| | I. Capital. | | | |
| 100, 101, 102 | 1. Capital escriturado. | 28.482.430,40 € | 28.482.430,40 € | 28.482.430,40 € |
| (1030), (1040) | 2. (Capital no exigido). | | | |
| 110 | II. Prima de emisión. | | | |
| | III. Reservas. | | | |
| 112, 1141 | 1. Legal y estatutarias. | | | |
| 113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 116 | 2. Otras reservas. | | | |
| (108), (109) | IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias). | | | |
| | V. Resultados de ejercicios anteriores. | -11.781.762,25 € | -10.645.416,77 € | -9.151.352,29 € |
| 120 | 1. Remanente. | | | |
| -121 | 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores). | -11.781.762,25 € | -10.645.416,77 € | -9.151.352,29 € |
| 118 | VI. Otras aportaciones de socios. | 7.200.000,00 € | 6.300.000,00 € | 5.030.000,00 € |
| 129 | VII. Resultado del ejercicio. | -1.142.036,05 € | -1.136.345,48 € | -1.494.064,48 € |
| -557 | VIII. (Dividendo a cuenta). | | | |
| 111 | IX. Otros instrumentos de patrimonio neto. | | | |
| | A-2) Ajustes por cambios de valor. | | | |
| 133 | I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto. | | | |
| 1340 | II. Operaciones de cobertura. | | | |
| 137 | III. Otros. | | | |
| 130, 131, 132 | A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos. | | | |
| | B) PASIVO NO CORRIENTE | 677.472,87 € | 348.333,04 € | 445.305,96 € |
| | I. Provisiónes a largo plazo. | | | |
| 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. | | | |
| | II. Deudas a largo plazo. | 17.000,00 € | 348.333,04 € | 670.020,11 € |
| 177,178,179 | 1. Obligaciones y otros valores negociables. | | | |
| 1605,17 | 2. Deudas con entidades de crédito. | 17.000,00 € | 42.500,00 € | 68.000,00 € |
| 1625,174 | 3. Acreedores por arrendamiento financiero. | | 305.833,04 € | 602.020,11 € |
| 176 | 4. Derivados. | | | |
| 1615,1635,171,172,173,175,188 | 5. Otros pasivos financieros. | | | |
| 1603,1604,1605,1613,1614,1623,162, A 1622,1624 | III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo. | | | |
| 479 | IV. Pasivos por impuesto diferido. | | | |
| 181 | V. Periodificaciones a largo plazo. | | | |
| | C) PASIVO CORRIENTE | 929.310,14 € | 996.706,53 € | 1.003.388,13 € |
| 585,586,587,588, 589 | I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta. | | | |
| 499,529 | II. Provisiónes a corto plazo. | | | |
| | III. Deudas a corto plazo. | 331.333,04 € | 321.687,07 € | 312.345,33 € |
| 500,501,505,506 | 1. Obligaciones y otros valores negociables. | | | |
| 5105,520,527 | 2. Deudas con entidades de crédito. | 25.500,00 € | 25.500,00 € | 25.500,00 € |
| 5125,524 | 3. Acreedores por arrendamiento financiero. | 305.833,04 € | 296.187,07 € | 286.845,33 € |
| 5595,5598 | 4. Derivados. | | | |
| (1034),(1044) (190),(192),194, 509, 5115, 525,526,528,551,552,555,556 5566,560,561,560 5103,5104,5113,5114,5125,512 A 5133,5134,5142,5144,5579 | 5. Otros pasivos financieros. | | | 290,00 € |
| 5524 | IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. | | | |
| 5563,5564 | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. | 597.977,10 € | 675.019,46 € | 663.265,13 € |
| 400,401,405,(406) | 1. Proveedores | | | |
| 403,404 | 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas. | | | |
| 41 | 3. Acreedores varios. | 521.086,90 € | 598.111,46 € | 577.761,98 € |
| 465,466 | 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago). | 40.000,00 € | 40.000,00 € | 40.000,00 € |
| 4752 | 5. Pasivos por impuesto corriente. | | | |
| 4750,4751,4758, 476,477 | 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas. | 32.629,50 € | 32.648,25 € | 40.503,15 € |
| 438 | 7. Anticipos de clientes. | 4.260,70 € | 4.259,75 € | 5.000,00 € |
| 485,568 | VI. Periodificaciones a corto plazo. | | | |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | 24.365.415,11 € | 24.345.707,72 € | 24.315.707,72 € |

PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL 2026-2028

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| ENTIDAD: | 2028 | 2027 | 2026 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| CIF: | | | |
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN | | | |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos. | -1.142.036,05 € | -1.136.345,48 € | -1.715.760,89 € |
| 2. Ajustes del resultado. | -860.030,63 € | -861.879,10 € | -866.726,28 € |
| a) Amortización del inmovilizado (+). | -889.185,92 € | -888.184,99 € | -887.182,99 € |
| b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-). | | | |
| c) Variación de provisiones (+/-). | | | |
| d) Imputación de subvenciones (-) | | | |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-). | | | |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-). | | | |
| g) Ingresos financieros (-). | 6,00 € | 5,20 € | 4,92 € |
| h) Gastos financieros (+). | -68.850,71 € | -70.699,31 € | -75.548,21 € |
| i) Diferencias de cambio (+/-). | | | |
| jj) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-). | | | |
| k) Otros ingresos y gastos (-/+). | 98.000,00 € | 97.000,00 € | 96.000,00 € |
| 3. Cambios en el capital corriente. | 125.500,00 € | 125.392,61 € | 125.392,61 € |
| a) Existencias (+/-). | 125.500,00 € | 125.392,61 € | 125.392,61 € |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-). | | | |
| c) Otros activos corrientes (+/-). | | | |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-). | | | |
| e) Otros pasivos corrientes (+/-). | | | |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-). | | | |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación. | -75.850,71 € | -75.699,31 € | -75.548,21 € |
| a) Pagos de intereses (-). | -75.850,71 € | -75.699,31 € | -75.548,21 € |
| b) Cobros de dividendos (+). | | | |
| c) Cobros de intereses (+). | | | |
| d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-). | | | |
| e) Otros pagos (cobros) (-/+) | | | |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+14+1-2+1-3+1-4) | | | |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | |
| 6. Pagos por inversiones (-). | -60.000,00 € | -60.000,00 € | -60.000,00 € |
| a) Empresas del grupo y asociadas. | | | |
| b) Inmovilizado intangible. | | | |
| c) Inmovilizado material. | -60.000,00 € | -60.000,00 | -60.000,00 |
| d) Inversiones inmobiliarias. | | | |
| e) Otros activos financieros. | | | |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta. | | | |
| g) Otros activos. | | | |
| 7. Cobros por desinversiones (+). | | | |
| a) Empresas del grupo y asociadas. | | | |
| b) Inmovilizado intangible. | | | |
| c) Inmovilizado material. | | | |
| d) Inversiones inmobiliarias. | | | |
| e) Otros activos financieros. | | | |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta. | | | |
| g) Otros activos. | | | |
| 8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6) | | | |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | | |
| 9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio. | | | |
| a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+). | | | |
| 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 (+). | 7.200.000,00 € | 6.300.000,00 € | 5.030.000,00 € |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero. | -402.719,46 € | -670.020,11 € | -982.365,44 € |
| a) Emisión | | | |
| 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 | -402.719,46 € | -670.020,11 € | -982.365,44 € |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (-). | | | |
| 2. Deudas con entidades de crédito (-). | -348.333,04 € | -670.020,11 € | -982.365,44 € |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-). | | | |
| 4. Otras deudas (-). | | | |
| 11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio. | | | |
| a) Dividendos (-). | | | |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-). | | | |

| | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|
| 12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11) | | | |
| D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | | | |
| E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D) | | | |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio. | | | |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio. | 10.000,00 € | 10.000,00 € | 10.000,00 € |