



2012

BIZKAIKO LURRALDE HISTORIKOAREN KONTU OROKORRA
CUENTA GENERAL DEL TERRITORIO HISTÓRICO DE BIZKAIAMerkataritzako Foru Sozietateak
Beaz, A.B.Sociedades Mercantiles Forales
Beaz, S.A.**Esku-diruaren fluxuen egoera**
Estado de flujos de efectivo

	2012.ko ITXIERA CIERRE 2012	2011.ko ITXIERA CIERRE 2011
A) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK USTIAPEN JARDUERETAN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik		
Resultado del ejercicio antes de impuestos	(3.956.110,41)	(4.200.075,87)
2 Emaitzaren dokuntzak		
Ajustes del resultado	(39.397,58)	(412.174,30)
a) Ibilgetuaren amortizazioa		
Amortización del inmovilizado	92.187,22	83.850,79
b) Nariadurengatiko balorazio-zuzenketak		
Correcciones valorativas por deterioro		
c) Hornikuntzen aldaketak		
Variación de provisiones		(69.972,36)
d) Diru-laguntzen egozpena		
Imputación de subvenciones	(80.552,41)	(273.872,97)
e) Ibilgetuaren baxa eta besterentzeengatiko emaitzak		
Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado	7.729,46	13.480,43
f) Finantza bitartekoaren baxa eta besterentzeengatiko emaitzak		
Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros		
g) Finantza sarrerak		
Ingresos financieros	(39.652,29)	(95.331,86)
h) Finantza gastuak		
gastos financieros		43,60
i) Truke aldaketak		
Diferencias de cambio		
j) Zentzuzko balioaren aldarazpenak finantza bitartekoetan		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
k) Bestelako sarrerak eta gastuak		
Otros ingresos y gastos	(19.109,56)	(70.371,93)
3 Aldaketak kapital arruntean		
Cambios en capital corriente	643.320,89	(88.857,78)
a) Izakinak		
Existencias		
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk		
Deudores y otras cuentas a cobrar	(141.787,50)	(103.961,24)
c) Bestelako aktibo arruntak		
Otros activos corrientes	725.167,95	15.103,46
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk		
Acreedores y otras cuentas a pagar		
e) Bestelako pasibo arruntak		
Otros pasivos corrientes	59.940,44	
f) Arruntak ez diren bestelako aktiboak eta pasiboak		
Otros activos y pasivos no corrientes		
4 Ustiapen jardueren bestelako esku-diru fluxu batzuk		
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	49.313,66	89.637,26
a) Korrituen ordainketa		
Pagos de intereses		(43,60)
b) Dibidenduen kobrantza		
Cobros de dividendos		
c) Korrituen kobrantza		
Cobros de intereses	31.213,15	77.231,35
d) Onuren gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak)		
Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios	18.100,51	12.449,51
e) Bestelako ordainketa (kobrantza) batzuk		
Otros pagos (cobros)		
5 Ustiapen jardueren esku-diru fluxuak		
Flujos de efectivo de las actividades de explotación	(3.302.873,44)	(4.611.470,69)
B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik		
Pagos por inversiones	(938.053,57)	(3.860,51)
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak		
Empresas del grupo y asociadas		
b) Ibilgetu ukiezina		
Inmovilizado intangible	(7.942,46)	
c) Ibilgetu materiala		
Inmovilizado material	(914.271,11)	(838,00)
d) Inbertsioak higiezinetan		
Inversiones inmobiliarias		
e) Bestelako finantza aktiboak		
Otros activos financieros	(15.840,00)	(650,00)
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak		
Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Bestelako aktiboak		
Otros activos		(2.372,51)



2012

BIZKAIKO LURRALDE HISTORIKOAREN KONTU OROKORRA
CUENTA GENERAL DEL TERRITORIO HISTÓRICO DE BIZKAIAMerkataritzako Foru Sozietateak
Beaz, A.B.Sociedades Mercantiles Forales
Beaz, S.A.Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

	2012.ko ITXIERA CIERRE 2012	2011.ko ITXIERA CIERRE 2011
7 Desinbertsioengatikoa kobrantzak		
Cobros por desinversiones	17.608,04	---
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak Empresas del grupo y asociadas		
b) Ibilgetu ukiezina Inmovilizado intangible		
c) Ibilgetu materiala Inmovilizado material		
d) Inbertsioak higiezinetan Inversiones inmobiliarias		
e) Bestelako finantza aktiboak Otros activos financieros	12.328,04	
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Bestelako aktiboak Otros activos	5.280,00	
8 Inbertsio jardueren esku-diru fluxuak		
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(920.445,53)	(3.860,51)
C) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK FINANTZAKETA JARDUERETAN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare bitartekoengatikoa kobrantzak eta ordainketak		
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	3.899.840,70	5.926.218,69
a) Ondareko bitartekoen jaulkipena Emisión de instrumentos de patrimonio	3.899.840,70	5.699.300,00
b) Ondareko bitartekoen amortizazioa Amortización de instrumentos de patrimonio		
c) Ondare propioko bitartekoen eskuraketa Adquisición de instrumentos de patrimonio propio		
d) Ondare propioko bitartekoen besterentzea Enajenación de instrumentos de patrimonio propio		226.918,69
e) Jaso diren diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak Subvenciones, donaciones y legados recibidos		
10 Finantza pasiboen bitartekoengatikoa kobrantzak eta ordainketak		
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(2.248.514,97)	(3.769.766,00)
a) Jaulkipena Emisión		
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk Obligaciones y otros valores negociables		
2 Zorrak kerditu erakundeekin Deudas con entidades de crédito		
3 Zorrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin Deudas con empresas del grupo y asociadas		
4 Bestelako zorrak Otras Deudas		
b) Ondoko hauek itzultzea eta amortizatzea Devolución y amortización de		
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk Obligaciones y otros valores negociables	(2.248.514,97)	(3.769.766,00)
2 Zorrak kerditu erakundeekin Deudas con entidades de crédito		
3 Zorrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin Deudas con empresas del grupo y asociadas		
4 Bestelako zorrak Otras Deudas		
11 Dibidenduengatikoa ordainketak eta bestelako ondare bitarteko batzuegatikoa ordainsariak		
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		---
a) Dibidentuak Dividendos		
b) Bestelako ondare bitarteko batzuegatikoa ordainsariak Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
12 Finantzaketa jardueren esku-diru fluxuak		
Flujos de efectivo de las actividades de financiación	1.651.325,73	2.156.452,69
D) Kanbio-tasaren aldaketan eragina		
Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		
E) ESKU-DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	(2.571.993,24)	(2.458.878,51)
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi hasieran		
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	9.056.301,43	11.515.179,94
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi amaieran		
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	6.484.308,19	9.056.301,43