



2014

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

	2014.ko ITXIERA CIERRE 2014	2013.ko ITXIERA CIERRE 2013
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	(3.810.875,64)	(3.730.482,74)
2 Emaitzaren dokuntzak Ajustes del resultado	142.442,19	125.025,57
a) Ibilgetuaren amortizazioa Amortización del inmovilizado	148.362,59	146.862,57
b) Narriadurengatiko balorazio-zuzenketak Correcciones valorativas por deterioro		
c) Hornikuntzen aldaketak Variación de provisiones	(67.592,74)	
d) Diru-laguntzen egozpena Imputación de subvenciones	76.801,34	(10.378,31)
e) Ibilgetuaren baxa eta besterentzeengatiko emaitzak Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado		
f) Finantza bitartekoen baxa eta besterentzeengatiko emaitzak Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros		
g) Finantza sarrerak Ingresos financieros	(15.129,00)	(11.458,69)
h) Finantza gastuak gastos financieros		
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		
3 Aldaketak kapital arruntean Cambios en capital corriente	1.022,28	(648.252,43)
a) Izakinak Existencias		
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk Deudores y otras cuentas a cobrar	(140.200,80)	158.187,59
c) Bestelako aktibo arruntak Otros activos corrientes		19.710,06
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk Acreedores y otras cuentas a pagas	141.223,08	(826.150,08)
e) Bestelako pasibo arruntak Otros pasivos corrientes		
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	14.358,23	17.491,51
a) Korrituen ordainketa Pagos de intereses		
b) Dibidendu kobrantza Cobros de dividendos		
c) Korrituen kobrantza Cobros de intereses	11.951,91	9.052,37
d) Onuren gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios	2.406,32	8.439,14
e) Bestelako ordainketa (kobrantza) batzuk Otros pagos (cobros)		
5 Ustiapen jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de explotación	(3.653.052,94)	(4.236.218,09)
B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik Pagos por inversiones	(192.858,88)	(59.873,33)
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak Empresas del grupo y asociadas		
b) Ibilgetu ukiezina Inmovilizado intangible	(7.099,30)	
c) Ibilgetu materiala Inmovilizado material	(185.759,58)	(34.467,65)
d) Inbertsioak higiezinetan Inversiones inmobiliarias		
e) Bestelako finantza aktiboak Otros activos financieros		(25.405,68)
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Bestelako aktiboak Otros activos		



2014

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

	2014.ko ITXIERA CIERRE 2014	2013.ko ITXIERA CIERRE 2013
7 Desinbertsioengatiko kobrantzak Cobros por desinversiones	14.978,14	11.679,71
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak Empresas del grupo y asociadas		
b) Ibilgetu ukiezina Inmovilizado intangible		
c) Ibilgetu materiala Inmovilizado material		
d) Inbertsioak higiezineta Inversiones inmobiliarias		
e) Bestelako finantza aktiboak Otros activos financieros	12.303,46	10.189,64
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Bestelako aktiboak Otros activos	2.674,68	1.490,07
8 Inbertsio jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(177.880,74)	(48.193,62)
C) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK FINANTZAKETA JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare bitartekoengatiko kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	3.674.296,24	3.599.186,78
a) Ondareko bitartekoen jaulkipena Emisión de instrumentos de patrimonio	3.674.296,24	3.599.186,78
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		
e) Jaso diren diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak Subvenciones, donaciones y legados recibidos		
10 Finantza pasiboen bitartekoengatiko kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(200.047,75)	1.378.900,04
a) Jaulkipena Emisión	---	---
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk Obligaciones y otros valores negociables		
2 Zorrak kreditu 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	(200.047,75)	1.378.900,04
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk Obligaciones y otros valores negociables		
2 Zorrak kreditu 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	(200.047,75)	1.378.900,04
11 Dibidenduengatiko ordainketak eta bestelako ondare bitarteko batzuegatiko ordainsariak Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
a) Dibidentuak Dividendos		
b) Bestelako ondare bitarteko batzuegatiko ordainsariak Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
12 Finantzaketa jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de financiación	3.474.248,49	4.978.086,82
D) Kanbio-tasaren aldaketen 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	(356.685,19)	693.675,11
Esku-dirua edo balio-kideak ekitaldi hasieran Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	7.177.983,30	6.484.308,19
Esku-dirua edo balio-kideak ekitaldi amaieran Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	6.821.298,11	7.177.983,30