

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Beaz, A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Beaz, S.A.

| | 2015eko ITXIERA CIERRE 2015 | 2014ko ITXIERA CIERRE 2014 |
|---|--------------------------------|-------------------------------|
| A) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK USTIAPEN JARDUERETAN | | |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN | | |
| 1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik | | |
| <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i> | (3.763.081,22) | (3.810.875,64) |
| 2 Emaitzaren dokuntzak | | |
| <i>Ajustes del resultado</i> | 265.504,45 | 142.442,19 |
| a) Ibilgetuaren amortizazioa | | |
| <i>Amortización del inmovilizado</i> | 167.484,48 | 148.362,59 |
| b) Narriadurengatik balorazio-zuzenketak | | |
| <i>Correcciones valorativas por deterioro</i> | | |
| c) Hornikuntzen aldaketak | | |
| <i>Variación de provisiones</i> | | (67.592,74) |
| d) Diru-laguntzen egozpena | | |
| <i>Imputación de subvenciones</i> | 99.504,04 | 76.801,34 |
| e) Ibilgetuaren baxa eta besterentzeengatik emaitzak | | |
| <i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i> | | |
| f) Finantza bitartekoaren baxa eta besterentzeengatik emaitzak | | |
| <i>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros</i> | | |
| g) Finantza sarrerak | | |
| <i>Ingresos financieros</i> | (1.546,52) | (15.129,00) |
| h) Finantza gastuak | | |
| <i>Gastos financieros</i> | 62,45 | |
| i) Truke aldaketak | | |
| <i>Diferencias de cambio</i> | | |
| j) Zentzuzko balioaren aldarazpenak finantza bitartekoetan | | |
| <i>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</i> | | |
| k) Bestelako sarrerak eta gastuak | | |
| <i>Otros ingresos y gastos</i> | | |
| 3 Aldaketak kapital arruntean | | |
| <i>Cambios en capital corriente</i> | (284.347,22) | 1.022,28 |
| a) Izakinak | | |
| <i>Existencias</i> | | |
| b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk | | |
| <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i> | (205.768,31) | (140.200,80) |
| c) Bestelako aktibo arruntak | | |
| <i>Otros activos corrientes</i> | | |
| d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk | | |
| <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i> | (422,39) | 141.223,08 |
| e) Bestelako pasibo arruntak | | |
| <i>Otros pasivos corrientes</i> | (78.156,52) | |
| f) Arruntak ez diren bestelako aktiboak eta pasiboak | | |
| <i>Otros activos y pasivos no corrientes</i> | | |
| 4 Ustiapen jardueren bestelako esku-diru fluxu batzuk | | |
| <i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i> | 4.356,36 | 14.358,23 |
| a) Korrituen ordainketa | | |
| <i>Pagos de intereses</i> | (62,45) | |
| b) Dibidenduen kobrantza | | |
| <i>Cobros de dividendos</i> | | |
| c) Korrituen kobrantza | | |
| <i>Cobros de intereses</i> | 1.241,72 | 11.951,91 |
| d) Onuren gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) | | |
| <i>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios</i> | 3.177,09 | 2.406,32 |
| e) Bestelako ordainketa (kobrantza) batzuk | | |
| <i>Otros pagos (cobros)</i> | | |
| 5 Ustiapen jardueren esku-diru fluxuak | | |
| <i>Flujos de efectivo de las actividades de explotación</i> | (3.777.567,63) | (3.653.052,94) |
| B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN | | |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| 6 Ordainketak inbertsioengatik | | |
| <i>Pagos por inversiones</i> | (93.218,73) | (192.858,88) |
| a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak | | |
| <i>Empresas del grupo y asociadas</i> | | |
| b) Ibilgetu ukiezina | | |
| <i>Inmovilizado intangible</i> | | (7.099,30) |
| c) Ibilgetu materiala | | |
| <i>Inmovilizado material</i> | (93.218,73) | (185.759,58) |
| d) Inbertsioak higiezinetan | | |
| <i>Inversiones inmobiliarias</i> | | |
| e) Bestelako finantza aktiboak | | |
| <i>Otros activos financieros</i> | | |
| f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak | | |
| <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i> | | |
| g) Bestelako aktiboak | | |
| <i>Otros activos</i> | | |

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Beaz, A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Beaz, S.A.

| | 2015eko ITXIERA CIERRE 2015 | 2014ko ITXIERA CIERRE 2014 |
|--|--------------------------------|-------------------------------|
| 7 Desinbertsioengatiko kobrantzak Cobros por desinversiones | 12.510,14 | 14.978,14 |
| a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak <i>Empresas del grupo y asociadas</i> | | |
| b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i> | | |
| c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i> | | |
| d) Inbertsioak higiezinetan <i>Inversiones inmobiliarias</i> | | |
| e) Bestelako finantza aktiboak <i>Otros activos financieros</i> | 10.279,18 | 12.303,46 |
| f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i> | | |
| g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i> | 2.230,96 | 2.674,68 |
| 8 Inbertsio jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión | (80.708,59) | (177.880,74) |
| 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 | 2.699.922,72 | 3.674.296,24 |
| a) Ondareko bitartekoen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i> | 2.699.922,72 | 3.674.296,24 |
| b) Ondareko bitartekoen amortizazioa <i>Amortización de instrumentos de patrimonio</i> | | |
| c) Ondare propioko bitartekoen eskuraketa <i>Adquisición de instrumentos de patrimonio propio</i> | | |
| d) Ondare propioko bitartekoen besterentzea <i>Enajenación de instrumentos de patrimonio propio</i> | | |
| e) Jaso diren diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak <i>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</i> | | |
| 10 Finantza pasiboen bitartekoengatiko kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | 4.983.680,32 | (200.047,75) |
| a) Jaulkipena <i>Emisión</i> | --- | --- |
| 1 Obligazioak eta negozagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y otros valores negociables</i> | | |
| 2 Zorrrak kerditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i> | | |
| 3 Zorrrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i> | | |
| 4 Bestelako zorrrak <i>Otras Deudas</i> | | |
| b) Ondoko hauek itzultzea eta amortizatzea <i>Devolución y amortización de</i> | 4.983.680,32 | (200.047,75) |
| 1 Obligazioak eta negozagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y otros valores negociables</i> | | |
| 2 Zorrrak kerditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i> | | |
| 3 Zorrrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i> | | |
| 4 Bestelako zorrrak <i>Otras Deudas</i> | 4.983.680,32 | (200.047,75) |
| 11 Dibidenduengatiko ordainketak eta bestelako ondare bitarteko batzuegatiko ordainsariak Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | | |
| a) Dibidentuak <i>Dividendos</i> | | |
| b) Bestelako ondare bitarteko batzuegatiko ordainsariak <i>Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</i> | | |
| 12 Finantzaketa jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de financiación | 7.683.603,04 | 3.474.248,49 |
| 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 | 3.825.326,82 | (356.685,19) |
| Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i> | 6.821.298,11 | 7.177.983,30 |
| Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i> | 10.646.624,93 | 6.821.298,11 |