

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Euskalduna Jauregia, A.B.
Sociedades Mercantiles Forales
Palacio Euskalduna, S.A.

	2015eko ITXIERA CIERRE 2015	2014ko ITXIERA CIERRE 2014
A) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK USTIAPEN JARDUERETAN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	315.602,97	510.013,88
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	(982.889,91)	(1.286.359,77)
2 Emaitzaren dokuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	1.469.462,91	1.284.406,73
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	2.130.164,08	2.085.876,34
b) Narriadurengatik balorazio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>	13.572,81	
c) Hornikuntzen aldaketak <i>Variación de provisiones</i>		
d) Diru-laguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>	(558.097,79)	(559.205,48)
e) Ibilgetuaren baxa eta besterentzeengatik emaitzak <i>Resultados por bajas o enajenaciones del inmovilizado</i>		
f) Finantza bitartekoaren baxa eta besterentzeengatik emaitzak <i>Resultados por bajas o enajenaciones de instrumentos financieros</i>		
g) Finantza sarrerak <i>Ingresos financieros</i>	(161.367,40)	(242.264,13)
h) Finantza gastuak <i>Gastos financieros</i>	45.191,21	
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 o gastos</i>		
3 Aldaketak kapital arruntean <i>Cambios en capital corriente</i>	(298.737,27)	251.638,52
a) Izakinak <i>Existencias</i>	(377.302,35)	339.151,33
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk <i>Deudores o otras cuentas a cobrar</i>	(4.353,31)	23.721,69
c) Bestelako aktibo arruntak <i>Otros activos corrientes</i>		
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores o otras cuentas a pagar</i>	311.075,87	71.105,35
e) Bestelako pasibo arruntak <i>Otros pasivos corrientes</i>	(228.157,48)	(182.339,85)
f) Arruntak ez diren bestelako aktiboak eta pasiboak <i>Otros activos o pasivos no corrientes</i>		
4 Ustiapen jardueren bestelako esku-diru fluxu batzuk <i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	127.767,24	260.328,40
a) Korrituen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	(45.191,21)	
b) Dibidenduen kobrantza <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Korrituen kobrantza <i>Cobros de intereses</i>	161.367,40	242.264,13
d) Onuren gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) <i>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios</i>	11.591,05	18.064,27
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>	315.602,97	510.013,88
B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	318.996,42	(2.153.045,28)
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(765.473,78)	(2.153.045,28)
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak <i>Empresas del grupo o asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>	(10.367,60)	(20.002,65)
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(755.106,18)	(595.793,17)
d) Inbertsioak higiezinetan <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako finantza aktiboak <i>Otros activos financieros</i>		(1.537.249,46)
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
Euskalduna Jauregia, A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Palacio Euskalduna, S.A.

	2015eko ITXIERA CIERRE 2015	2014ko ITXIERA CIERRE 2014
7 Desinbertsioengatiko kobrantzak Cobros por desinversiones	1.084.470,20	---
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak <i>Empresas del grupo o 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>	1.084.470,20	
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		
8 Inbertsio jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión	318.996,42	(2.153.045,28)
C) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK FINANTZAKETA JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare bitartekoengatiko kobrantzak eta ordainketak Cobros o pagos por instrumentos de patrimonio	---	---
a) Ondareko bitartekoen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>		
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 o legados recibidos</i>		
10 Finantza pasiboen bitartekoengatiko kobrantzak eta ordainketak Cobros o pagos por instrumentos de pasivo financiero	---	---
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>	---	---
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones o 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 o asociadas</i>		
4 Bestelako zorrrak <i>Otras Deudas</i>		
b) Ondoko hauek itzultzea eta amortizatzea <i>Devolución o amortización de</i>	---	---
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones o 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 o asociadas</i>		
4 Bestelako zorrrak <i>Otras Deudas</i>		
11 Dibidentuengatiko ordainketak eta bestelako ondare bitarteko batzuegatiko ordainsariak Pagos por dividendos o 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	---	---
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	634.599,39	(1.643.031,40)
Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	1.320.851,92	2.963.883,32
Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	1.955.451,31	1.320.851,92