

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Azpiegiturak, N.A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Azpiegiturak, S.A.U.

	2016eko ITXIERA CIERRE 2016	2015eko ITXIERA CIERRE 2015
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>	(7.117.760,19)	(10.756.431,10)
2 Emaitzaren dokuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	10.961.609,42	13.119.704,66
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	7.175.715,19	7.165.918,36
b) Narriadurengatiko balorazio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>	2.081.987,77	3.984.456,15
c) Hornikuntzen aldaketak <i>Variación de provisiones</i>		
d) Diru-laguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>	(282.129,96)	(282.129,96)
e) Ibilgetuaren baxa eta besterentzeengatiko emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>		
f) Finantza bitartekoaren baxa eta besterentzeengatiko emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros</i>		
g) Finantza sarrerak <i>Ingresos financieros</i>	(38.182,58)	(47.395,06)
h) Finantza gastuak <i>Gastos financieros</i>	2.034.219,00	2.298.855,17
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>	(2.354.797,93)	4.185.530,60
a) Izakinak <i>Existencias</i>	3.711.036,42	11.099.827,39
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(1.096.777,05)	(816.429,88)
c) Bestelako aktibo arruntak <i>Otros activos corrientes</i>	516.619,24	(85.083,76)
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	993.321,31	(5.857.417,30)
e) Bestelako pasibo arruntak <i>Otros pasivos corrientes</i>	(6.565.472,83)	(130.509,23)
f) Arruntak ez diren bestelako aktiboak eta pasiboak <i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>	86.474,98	(24.856,62)
4 Ustiapen jardueren bestelako esku-diru fluxu batzuk <i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	(1.996.036,42)	(2.251.460,11)
a) Korrituen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	(2.034.219,00)	(2.298.855,17)
b) Dibidendu kobrantza <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Korrituen kobrantza <i>Cobros de intereses</i>	38.182,58	47.395,06
d) Onuren gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) <i>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios</i>		
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>	(506.985,12)	4.297.344,05
B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN		
FLUJOI:		
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(4.737.558,56)	(9.678.953,57)
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>	(313.710,73)	(209.140,49)
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>		
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(4.320.348,79)	(327.863,51)
d) Inbertsioak higiezinetan <i>Inversiones inmobiliarias</i>	(100.000,00)	
e) Bestelako finantza aktiboak <i>Otros activos financieros</i>	(3.499,04)	(9.141.949,57)
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
Azpiegiturak, N.A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Azpiegiturak, S.A.U.

	2016eko ITXIERA CIERRE 2016	2015eko ITXIERA CIERRE 2015
7 Desinbertsioengatikoz kobrantzak Cobros por desinversiones	343.442,02	426.483,21
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>	333.557,99	279.133,14
e) Bestelako finantza aktiboak <i>Otros activos financieros</i>	9.884,03	147.350,07
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	(4.394.116,54)	(9.252.470,36)
C) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK FINANTZAKETA JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare bitartekoengatikoz kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	2.337.000,00	8.064.520,00
a) Ondareko bitartekoen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>	2.337.000,00	7.214.520,00
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>		850.000,00
10 Finantza pasiboen bitartekoengatikoz kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	5.233.514,12	(5.262.664,76)
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>	13.023.450,00	---
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrrak kreditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>	13.023.450,00	
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>	(7.789.935,88)	(5.262.664,76)
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrrak kreditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>	(7.789.935,88)	(5.262.664,76)
3 Zorrrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>		
4 Bestelako zorrrak <i>Otras Deudas</i>		
11 Dibidenduengatikoz 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	7.570.514,12	2.801.855,24
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	2.669.412,46	(2.153.271,07)
Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	905.391,41	3.058.662,48
Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	3.574.803,87	905.391,41