

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Beaz, A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Beaz, S.A.

	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>	(3.774.297,11)	(3.763.081,22)
2 Emaitzaren dokuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	25.991,17	265.504,45
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	178.286,55	167.484,48
b) Narriadurengatiko balorazio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>		
c) Hornikuntzen aldaketak <i>Variación de provisiones</i>		
d) Diru-laguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>	(152.294,71)	99.504,04
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>	(0,67)	(1.546,52)
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>	682.989,14	(284.347,22)
a) Izakinak <i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	496.894,11	(205.768,31)
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>	186.095,03	(422,39)
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>	305,47	4.356,36
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>	0,67	1.241,72
d) Onuren gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) <i>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios</i>	304,80	3.177,09
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>	(3.065.011,33)	(3.777.567,63)
B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(34.038,02)	(93.218,73)
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>	(17.337,31)	(93.218,73)
d) Inbertsioak higiezinetan <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako finantza aktiboak <i>Otros activos financieros</i>	(16.700,71)	
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.

	2016eko ITXIERA CIERRE 2016	2015eko ITXIERA CIERRE 2015
7 Desinbertsioengatiko kobrantzak Cobros por desinversiones	7.491,59	12.510,14
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>	7.290,47	10.279,18
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>	201,12	2.230,96
8 Inbertsio jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(26.546,43)	(80.708,59)
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	3.598.349,14	2.699.922,72
a) Ondareko bitartekoak jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>	3.598.349,14	2.699.922,72
b) Ondareko bitartekoak amortizazioa <i>Amortización de instrumentos de patrimonio</i>		
c) Ondare propioko bitartekoak eskuraketa <i>Adquisición de instrumentos de patrimonio propio</i>		
d) Ondare propioko bitartekoak 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 pasiboan bitartekoengatiko kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	905.637,52	4.983.680,32
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>	---	---
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrek kerditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>		
3 Zorrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>		
b) Ondoko hauek itzultzea eta amortizatzea <i>Devolución y amortización de</i>	905.637,52	4.983.680,32
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrek kerditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>		
3 Zorrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>	905.637,52	4.983.680,32
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	4.503.986,66	7.683.603,04
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	1.412.428,90	3.825.326,82
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	10.646.624,93	6.821.298,11
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	12.059.053,83	10.646.624,93