

**Esku-diruaren fluxuen egoera**  
**Estado de flujos de efectivo**

Merkataritzako Foru Sozietateak  
**Garbiker, A.B.**

Sociedades Mercantiles Forales  
**Garbiker, A.B.**

	2016eko ITXIERA CIERRE 2016	2015eko ITXIERA CIERRE 2015
<b>A) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK USTIAPEN JARDUERETAN</b> <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>		
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	<b>(1.855.889,77)</b>	<b>(7.062.109,51)</b>
2 Emaitzaren dokuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	<b>5.250.745,82</b>	<b>5.146.596,06</b>
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	5.146.973,14	4.915.852,78
b) Narriadurengatik balorazio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>	132.849,19	300.744,86
c) Hornikuntzen aldaketak <i>Variación de provisiones</i>		
d) Diru-laguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>	(38.615,51)	(77.114,46)
e) Ibilgetuaren baxa eta besterentzeengatik emaitzak <i>Resultados por bajas o enajenaciones del inmovilizado</i>		(1.004,52)
f) Finantza bitartekoaren baxa eta besterentzeengatik emaitzak <i>Resultados por bajas o enajenaciones de instrumentos financieros</i>		
g) Finantza sarrerak <i>Ingresos financieros</i>		(6.141,00)
h) Finantza gastuak <i>Gastos financieros</i>	9.539,00	14.258,40
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>	<b>(59.688,75)</b>	<b>2.448.108,61</b>
a) Izakinak <i>Existencias</i>	45.947,67	(17.756,26)
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk <i>Deudores o otras cuentas a cobrar</i>	852.300,07	3.295.075,40
c) Bestelako aktibo arruntak <i>Otros activos corrientes</i>	(25.362,72)	19.383,46
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores o otras cuentas a pagar</i>	(932.573,77)	(848.593,99)
e) Bestelako pasibo arruntak <i>Otros pasivos corrientes</i>		
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>	<b>(9.539,00)</b>	<b>(4.364,33)</b>
a) Korrituen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	(9.539,00)	(14.258,40)
b) Dibidenduen kobrantza <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Korrituen kobrantza <i>Cobros de intereses</i>		6.141,00
d) Onuren gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) <i>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios</i>		3.753,07
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>	<b>3.325.628,30</b>	<b>528.230,83</b>
<b>B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN</b> <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	<b>(472.654,21)</b>	<b>(1.455.692,68)</b>
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>	(227.561,45)	(143.109,50)
d) Inbertsioak higiezinetan <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako finantza aktiboak <i>Otros activos financieros</i>		(520,00)
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>	(245.092,76)	(1.312.063,18)

**Esku-diruaren fluxuen egoera**  
**Estado de flujos de efectivo**

Merkataritzako Foru Sozietateak  
**Garbiker, A.B.**

*Sociedades Mercantiles Forales*  
**Garbiker, A.B.**

	2016eko ITXIERA CIERRE 2016	2015eko ITXIERA CIERRE 2015
<b>7 Desinbertioengatiko kobrantzak</b> <b>Cobros por desinversiones</b>	---	<b>1.448,99</b>
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak <i>Empresas del grupo o asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>		1.400,00
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>		
d) Inbertsioak higiezinetan <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako finantza aktiboak <i>Otros activos financieros</i>		48,99
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		
<b>8 Inbertsio jardueren esku-diru fluxuak</b> <b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>	<b>(472.654,21)</b>	<b>(1.454.243,69)</b>
<b>C) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK FINANTZAKETA JARDUERETAN</b> <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
<b>9 Ondare bitartekoengatiko kobrantzak eta ordainketak</b> <b>Cobros o pagos por instrumentos de patrimonio</b>	<b>2.334.945,10</b>	<b>2.334.945,10</b>
a) Ondareko bitartekoen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>	2.334.945,10	2.334.945,10
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>		
<b>10 Finantza pasiboen bitartekoengatiko kobrantzak eta ordainketak</b> <b>Cobros o pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>	<b>(178.559,55)</b>	<b>(1.131.635,84)</b>
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>	---	---
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones o otros valores negociables</i>		
2 Zorrak kerditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>		
3 Zorrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin <i>Deudas con empresas del grupo o asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>		
b) Ondoko hauek itzultzea eta amortizatzea <i>Devolución o amortización de</i>	(178.559,55)	(1.131.635,84)
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones o otros valores negociables</i>		
2 Zorrak kerditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>		
3 Zorrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin <i>Deudas con empresas del grupo o asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>	(178.559,55)	(1.131.635,84)
<b>11 Dibidenduengatiko ordainketak eta bestelako ondare bitarteko batzuegatiko ordainsariak</b> <b>Pagos por dividendos o remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</b>		
a) Dibidentuak <i>Dividendos</i>		
b) Bestelako ondare bitarteko batzuegatiko ordainsariak <i>Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</i>		
<b>12 Finantzaketa jardueren esku-diru fluxuak</b> <b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>	<b>2.156.385,55</b>	<b>1.203.309,26</b>
<b>D) Kanbio-tasaren aldaketen eragina</b> <b>Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>		
<b>E) ESKU-DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA</b> <b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>5.009.359,64</b>	<b>277.296,40</b>
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	4.843.609,24	4.566.312,84
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	9.852.968,88	4.843.609,24