

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Zugaztel, A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Zugaztel, 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>		
2 Emaitzaren dokuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	76.662,84	77.787,94
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	201.251,05	216.744,79
b) Narriadurengatiko balorazio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>		
c) Hornikuntzen aldaketak <i>Variación de provisiones</i>	29.669,75	33.957,50
d) Diru-laguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>	(154.257,96)	(172.679,59)
e) Ibilgetuaren baxa eta besterentzeengatiko emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>		
f) Finantza bitartekoen baxa eta besterentzeengatiko emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros</i>		
g) Finantza sarrerak <i>Ingresos financieros</i>		(234,76)
h) Finantza gastuak <i>Gastos financieros</i>		
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>	(391.528,34)	(15.769,79)
a) Izakinak <i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(723.212,99)	71.579,32
c) Bestelako aktibo arruntak <i>Otros activos corrientes</i>	(34.015,90)	1.599,19
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	269.987,50	(205.994,66)
e) Bestelako pasibo arruntak <i>Otros pasivos corrientes</i>	95.713,05	117.046,36
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>	---	234,76
a) Korrituen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>		
b) Dibidenduen kobrantza <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Korrituen kobrantza <i>Cobros de intereses</i>		234,76
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>	(314.865,50)	62.252,91
B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(238.105,74)	(269.911,44)
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>	(178.039,52)	(210.478,06)
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(60.066,22)	(59.433,38)
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
Zugatzel, A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Zugatzel, S.A.

	2016eko ITXIERA CIERRE 2016	2015eko ITXIERA CIERRE 2015
7 Desinbertioengatiko kobrantzak Cobros por desinversiones	---	---
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>		
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	(238.105,74)	(269.911,44)
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	156.824,00	240.345,35
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 y legados recibidos</i>	156.824,00	240.345,35
10 Finantza pasiboen bitartekoengatiko kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	---	---
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>		
1 Obligazioak eta negoziagarriak 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>		
1 Obligazioak eta negoziagarriak 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>		
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	156.824,00	240.345,35
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	(396.147,24)	32.686,82
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	1.507.312,79	1.474.625,97
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	1.111.165,55	1.507.312,79