

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Beaz, A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Beaz, S.A.

	2017ko ITXIERA CIERRE 2017	2016ko ITXIERA CIERRE 2016
A) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK USTIAPEN JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik Resultado del ejercicio antes de impuestos	(3.667.842,67)	(3.774.297,11)
2 Emaitzaren dokuntzak Ajustes del resultado	171.207,43	25.991,17
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	169.715,72	178.286,55
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>	1.491,71	(152.294,71)
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)
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 Cambios en capital corriente	544.470,75	682.989,14
a) Izakinak <i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	562.462,16	496.894,11
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>	(17.991,41)	186.095,03
e) Bestelako pasibo arruntak <i>Otros pasivos corrientes</i>		
f) Arruntak ez diren bestelako aktiboak eta pasiboak <i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>		
4 Ustiapen jardueren bestelako esku-diru fluxu batzuk Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	---	305,47
a) Korrituen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>		
b) Dibidenduen kobrantza <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Korrituen kobrantza <i>Cobros de intereses</i>		0,67
d) Onuren gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) <i>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios</i>		304,80
e) Bestelako ordainketa (kobrantza) batzuk <i>Otros pagos (cobros)</i>		
5 Ustiapen jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de explotación	(2.952.164,49)	(3.065.011,33)
B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik Pagos por inversiones	(29.487,63)	(34.038,02)
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>	(863,45)	
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(39.136,55)	(17.337,31)
d) Inbertsioak higiezinetan <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako finantza aktiboak <i>Otros activos financieros</i>	10.512,37	(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.

	2017ko ITXIERA CIERRE 2017	2016ko ITXIERA CIERRE 2016
7 Desinbertsoengatik kobrantzak Cobros por desinversiones	7.802,15	7.491,59
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>	7.802,15	7.290,47
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		201,12
8 Inbertsio jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(21.685,48)	(26.546,43)
C) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK FINANTZAKETA JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare bitartekoengatik kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	3.499.163,48	3.598.349,14
a) Ondareko bitartekoen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>	3.499.163,48	3.598.349,14
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>		
10 Finantza pasiboen bitartekoengatik kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	4.334.475,88	905.637,52
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>	---	---
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrak kreditu 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>	4.334.475,88	905.637,52
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrak kreditu 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>	4.334.475,88	905.637,52
11 Dibidenduengatik 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	7.833.639,36	4.503.986,66
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	4.859.789,39	1.412.428,90
Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	12.059.053,83	10.646.624,93
Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	16.918.843,22	12.059.053,83