

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Garbiker, A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Garbiker, A.B.

	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	(3.139.629,56)	(1.855.889,77)
2 Emaitzaren dokuntzak Ajustes del resultado	3.897.155,88	5.250.745,82
a) Ibilgetuaren amortizazioa Amortización del inmovilizado	3.897.155,88	5.146.973,14
b) Narriadurengatiko balorazio-zuzenketak Correcciones valorativas por deterioro		132.849,19
c) Hornikuntzen aldaketak Variación de provisiones		
d) Diru-laguntzen egozpena Imputación de subvenciones	(7.729,10)	(38.615,51)
e) Ibilgetuaren baxa eta besterentzeengatiko emaitzak Resultados por bajas o enajenaciones del inmovilizado		
f) Finantza bitartekoen baxa eta besterentzeengatiko emaitzak Resultados por bajas o enajenaciones de instrumentos financieros		
g) Finantza sarrerak Ingresos financieros		
h) Finantza gastuak Gastos financieros	7.729,10	9.539,00
i) Truke aldaketak Diferencias de cambio		
j) Zentzuzko balioaren aldarazpenak finantza bitartekoetan Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
k) Bestelako sarrerak eta gastuak Otros ingresos o gastos		
3 Aldaketak kapital arruntean Cambios en capital corriente	(379.889,99)	(59.688,75)
a) Izakinak Existencias		45.947,67
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk Deudores o otras cuentas a cobrar	(602.244,25)	852.300,07
c) Bestelako aktibo arruntak Otros activos corrientes	217.730,19	(25.362,72)
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk Acreedores o otras cuentas a pagar	4.624,07	(932.573,77)
e) Bestelako pasibo arruntak Otros pasivos corrientes		
f) Arruntak ez diren bestelako aktiboak eta pasiboak Otros activos o pasivos no corrientes		
4 Ustiapen jardueren bestelako esku-diru fluxu batzuk Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	(7.729,10)	(9.539,00)
a) Korrituen ordainketa Pagos de intereses	(7.729,10)	(9.539,00)
b) Dibidenduen kobrantza Cobros de dividendos		
c) Korrituen kobrantza Cobros de intereses		
d) Onuren gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios		
e) Bestelako ordainketa (kobrantza) batzuk Otros pagos (cobros)		
5 Ustiapen jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de explotación	369.907,23	3.325.628,30
B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik Pagos por inversiones	(1.391.012,38)	(472.654,21)
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak Empresas del grupo o asociadas		
b) Ibilgetu ukiezina Inmovilizado intangible		
c) Ibilgetu materiala Inmovilizado material	(1.171.078,80)	(227.561,45)
d) Inbertsioak higiezinetan Inversiones inmobiliarias		
e) Bestelako finantza aktiboak Otros activos financieros		
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Bestelako aktiboak Otros activos	(219.933,58)	(245.092,76)

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Garbiker, A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Garbiker, A.B.

	2017ko ITXIERA CIERRE 2017	2016ko ITXIERA CIERRE 2016
7 Desinbertsioengatik kobrantzak Cobros por desinversiones	---	---
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>		
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	(1.391.012,38)	(472.654,21)
C) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK FINANTZAKETA JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare bitartekoengatik kobrantzak eta ordainketak Cobros o pagos por instrumentos de patrimonio	2.329.956,80	2.334.945,10
a) Ondareko bitartekoen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>	2.329.956,80	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>		
10 Finantza pasiboen bitartekoengatik kobrantzak eta ordainketak Cobros o pagos por instrumentos de pasivo financiero	(88.258,33)	(178.559,55)
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>	---	---
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones o 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 o asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>		
b) Ondoko hauek itzultzea eta amortizatzea <i>Devolución o amortización de</i>	(88.258,33)	(178.559,55)
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones o 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 o asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>	(88.258,33)	(178.559,55)
11 Dibidenduengatik ordainketak eta bestelako ondare bitarteko batzuegatiko ordainsariak Pagos por dividendos o 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	2.241.698,47	2.156.385,55
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	1.220.593,32	5.009.359,64
Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	9.852.968,88	4.843.609,24
Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	11.073.562,20	9.852.968,88