

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Beaz, A.B.

Sociedades Mercantiles Forales
Beaz, S.A.

	2018ko ITXIERA CIERRE 2018	2017ko ITXIERA CIERRE 2017
A) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK USTIAPEN JARDUERETAN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	(3.571.457,06)	(2.952.164,49)
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik		
<i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	(3.662.171,61)	(3.667.842,67)
2 Emaitzaren dokuntzak		
<i>Ajustes del resultado</i>	153.799,37	171.207,43
a) Ibilgetuaren amortizazioa		
<i>Amortización del inmovilizado</i>	171.574,74	169.715,72
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>	(17.775,37)	1.491,71
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>		
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>	(63.084,82)	544.470,75
a) Izakinak		
<i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk		
<i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	46.821,98	562.462,16
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>	(109.906,80)	(17.991,41)
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		
<i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	---	---
a) Korrituen ordainketa		
<i>Pagos de intereses</i>		
b) Dibidenduen kobrantza		
<i>Cobros de dividendos</i>		
c) Korrituen kobrantza		
<i>Cobros de intereses</i>		
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>	(3.571.457,06)	(2.952.164,49)
B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(19.002,75)	(29.487,63)
6 Ordainketak inbertsioengatik		
<i>Pagos por inversiones</i>	(19.002,75)	(29.487,63)
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>	(6.264,00)	(39.136,55)
d) Inbertsioak higiezinetan		
<i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako finantza aktiboak		
<i>Otros activos financieros</i>	(12.738,75)	10.512,37
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.

	2018ko ITXIERA CIERRE 2018	2017ko ITXIERA CIERRE 2017
7 Desinbertsoengatik kobrantzak Cobros por desinversiones		
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		7.802,15
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
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	(19.002,75)	(21.685,48)
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		
a) Ondareko bitartekoen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>	3.498.197,28	3.499.163,48
b) Ondareko bitartekoen amortizazioa <i>Amortización de instrumentos de patrimonio</i>		
c) Ondare propioko bitartekoen eskuraketa <i>Adquisición de instrumentos de patrimonio propio</i>	3.498.197,28	3.499.163,48
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		
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>		
1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y 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 y asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <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>	(4.758.136,32)	4.334.475,88
2 Zorrak 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>		
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	(1.259.939,04)	7.833.639,36
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	(4.850.398,85)	4.859.789,39
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	16.918.843,22	12.059.053,83
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	12.068.444,37	16.918.843,22