

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak

Beaz, NAB

Sociedades Mercantiles Forales

Beaz, S.A.U.

	2022ko ITXIERA CIERRE 2022	2021eko ITXIERA CIERRE 2021
A) USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	(10.530.937,52)	(4.283.757,16)
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	(4.321.005,58)	(3.863.333,31)
2 Emaitzaren doikuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	(4.999.600,72)	(2.240.551,56)
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	54.723,76	63.147,80
b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>		
c) Homiduren aldakuntza <i>Variación de provisiones</i>		
d) Dirulaguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>	(4.938.035,85)	(2.286.125,66)
e) Ibilgetuaren baje eta besterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>		
f) Finantza-tresnen baje eta besterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros</i>		
g) Diru-sarrera finantzarioak <i>Ingresos financieros</i>	(55.862,16)	---
h) Finantza-gastuak <i>Gastos financieros</i>	---	---
i) Kanbio-diferentziak <i>Diferencias de cambio</i>		---
j) Finantza-tresnen arrazoizko balioaren aldaketa <i>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</i>	---	---
k) Bestelako diru-sarrerak eta gastuak <i>Otros ingresos y gastos</i>	(60.426,47)	(17.573,70)
3 Aldaketak kapital arruntean <i>Cambios en capital corriente</i>	(1.266.193,38)	1.820.127,71
a) Izakinak <i>Existencias</i>	---	---
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(1.879.676,98)	1.303.516,71
c) Bestelako aktibo korrienteak <i>Otros activos corrientes</i>	---	---
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	613.483,60	86.202,16
e) Bestelako pasibo korrienteak <i>Otros pasivos corrientes</i>		430.408,84
f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrienteak <i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>		
4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk <i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	55.862,16	---
a) Interesen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	---	---
b) Dibidenduak kobratzea <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Interesen kobrantzak <i>Cobros de intereses</i>	55.862,16	---
d) Mozkinen 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 diru-fluxuak <i>Flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	(10.530.937,52)	(4.283.757,16)
B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(13.849,60)	(32.651,52)
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(13.849,60)	(39.433,32)
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>	(1.008,00)	
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(12.841,60)	(39.433,32)
d) Ondasun higiezinetak inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>		
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrienteak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak

Beaz, NAB

Sociedades Mercantiles Forales

Beaz, S.A.U.

	2022ko ITXIERA CIERRE 2022	2021eko ITXIERA CIERRE 2021
7 Desinbertsioengatik kobrantzak Cobros por desinversiones		6.781,80
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>		
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>		
d) Ondasun higiezineta inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>		6.781,80
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrienteak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		
8 Inbertsio-jardueren diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(13.849,60)	(32.651,52)
C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare-tresnengatik kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		
a) Ondare-tresnen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>	9.219.317,67	6.086.311,17
b) Ondare-tresnen amortizazioa <i>Amortización de instrumentos de patrimonio</i>	4.293.138,51	3.827.785,92
c) Ondare propioko tresnak eskuratzea <i>Adquisición de instrumentos de patrimonio propio</i>		
d) Ondare propioko tresnak besterentzea <i>Enajenación de instrumentos de patrimonio propio</i>		
e) Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak <i>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</i>	4.926.179,16	2.258.525,25
10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(5.955.715,25)	(18.979,73)
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>		
1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrrak kreditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>		
3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>		
b) Honako hauen itzulketak eta amortizazioa <i>Devolución y amortización de</i>		
1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>	(5.955.715,25)	(18.979,73)
2 Zorrrak kreditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>		
3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>	(5.955.715,25)	(18.979,73)
11 Dibidenduen eta beste ondare-tresna batzuen ordainsarien ordainketak Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
a) Dibidenduak <i>Dividendos</i>		
b) Beste ondare-tresna batzuen ordainsariak <i>Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</i>		
12 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de financiación	3.263.602,42	6.067.331,44
D) Kanbio-tasen aldaketan eragina Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		
E) DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	(7.281.184,70)	1.750.922,76
Eskudirua edo balioideak ekitaldiaren hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	23.392.625,21	21.641.702,45
Eskudirua edo balioideak ekitaldiaren amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	16.111.440,51	23.392.625,21