

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Zugaztel, ABMP

Sociedades Mercantiles Forales
Zugaztel, S.A.M.P.

	2025eko ITXIERA CIERRE 2025	2024ko ITXIERA CIERRE 2024
A) USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	(477.214,88)	85.128,61
2 Emaitzaren doikuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	(0,00)	---
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	(36.352,09)	(60.714,61)
b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>	411.455,67	444.511,68
c) Horniduren aldakuntza <i>Variación de provisiones</i>		
d) Dirulaguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>		
e) Ibilgetuaren baje eta besterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>	(369.368,44)	(410.083,51)
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>	(78.439,32)	(95.652,28)
h) Finantza-gastuak <i>Gastos financieros</i>	---	509,50
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>		
3 Aldaketak kapital arruntean <i>Cambios en capital corriente</i>	(537.476,04)	37.813,83
a) Izakinak <i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(281.788,01)	35.833,82
c) Bestelako aktibo korrientiak <i>Otros activos corrientes</i>		
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	(5.292,00)	(437.334,88)
e) Bestelako pasibo korrientiak <i>Otros pasivos corrientes</i>	(250.396,03)	439.314,89
f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrientiak <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>	96.613,25	108.029,39
a) Interesen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	---	(509,50)
b) Dibidenduak kobratzea <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Interesen kobrantzak <i>Cobros de intereses</i>	78.439,32	95.652,28
d) Mozkinen gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) <i>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios</i>	18.173,93	12.886,61
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>	(477.214,88)	85.128,61
B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(542.239,84)	(229.412,56)
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>	(542.239,84)	(229.412,56)
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>	(531.834,16)	(154.312,84)
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(10.405,68)	(75.099,72)
d) Ondasun higiezinetak inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>		
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrientiak <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
Zugaztel, ABMP
Sociedades Mercantiles Forales
Zugaztel, S.A.M.P.

	2025eko ITXIERA CIERRE 2025	2024ko ITXIERA CIERRE 2024
7 Desinbertsioengatik kobrantzak <i>Cobros por desinversiones</i> 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 higiezinetak inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i> e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i> f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrenteak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i> g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		
8 Inbertsio-jardueren diru-fluxuak <i>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</i>	(542.239,84)	(229.412,56)
C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare-tresnengatik kobrantzak eta ordainketak <i>Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</i> a) Ondare-tresnen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i> b) Ondare-tresnen amortizazioa <i>Amortización de instrumentos de patrimonio</i> 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>	653.210,12 653.210,12	68.943,61 68.943,61
10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak <i>Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</i> a) Jaulkipena <i>Emisión</i> 1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i> 2 Zorrak 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 itzulketa eta amortizazioa <i>Devolución y amortización de</i> 1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i> 2 Zorrak 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>	653.210,12 --- --- --- --- --- --- --- --- --- ---	68.943,61 --- --- --- --- --- --- --- --- ---
11 Dibidenduen eta beste ondare-tresna batzuen ordainsarien ordainketak <i>Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</i> a) Dibidenduak <i>Dividendos</i> b) Beste ondare-tresna batzuen ordainsariak <i>Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</i>		
12 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak <i>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</i>	653.210,12	68.943,61
D) Kanbio-tasen aldaketen eragina <i>Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</i>		
E) DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	(366.244,60)	(75.340,34)
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	2.787.046,63	2.862.386,97
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	2.420.802,03	2.787.046,63