

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Euskalduna Jauregia, UAB

Sociedades Mercantiles Forales
Palacio Euskalduna, S.A.U.

	2025eko ITXIERA CIERRE 2025	2024ko ITXIERA CIERRE 2024
A) USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	1.463.960,71	457.819,33
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	(1.133.356,61)	(1.028.873,80)
2 Emaitzaren doikuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	1.129.273,79	705.129,59
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	2.179.539,07	1.923.722,51
b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>		
c) Horniduren aldakuntza <i>Variación de provisiones</i>		(118.590,88)
d) Dirulaguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>	(817.294,00)	(718.345,00)
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>	(232.971,28)	(381.657,04)
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>		
3 Aldaketak kapital arruntean <i>Cambios en capital corriente</i>	1.235.072,25	399.906,50
a) Izakinak <i>Existencias</i>	---	---
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(195.580,02)	(39.640,22)
c) Bestelako aktibo korrieentak <i>Otros activos corrientes</i>	37.284,28	9.860,42
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	642.133,07	126.761,28
e) Bestelako pasibo korrieentak <i>Otros pasivos corrientes</i>	751.234,92	302.925,02
f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrieentak <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>	232.971,28	381.657,04
a) Interesen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	---	---
b) Dibidenduak kobratzea <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Interesen kobrantzak <i>Cobros de intereses</i>	232.971,28	381.657,04
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>	1.463.960,71	457.819,33
B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(2.182.362,37)	(1.051.958,46)
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(2.182.362,37)	(1.051.958,46)
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>	(379.628,47)	(321.815,84)
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(1.802.733,90)	(730.142,62)
d) Ondasun higiezineta inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>		
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrieentak <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
Euskalduna Jauregia, UAB
Sociedades Mercantiles Forales
Palacio Euskalduna, S.A.U.

	2025eko ITXIERA CIERRE 2025	2024ko ITXIERA CIERRE 2024
7 Desinbertsioengatik kobrantzak Cobros por desinversiones 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 Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(2.182.362,37)	(1.051.958,46)
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> 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>	45.479,28 45.479,28	--- ---
10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero 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>	45.479,28 --- --- --- --- ---	--- --- --- --- ---
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	45.479,28	---
D) Kanbio-tasen aldaketen eragina Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		
E) DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	(672.922,38)	(594.139,13)
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	11.665.635,80	12.259.774,93
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	10.992.713,42	11.665.635,80