

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo**Merkataritzako Foru Sozietateak**
Bizkaia Mikro, NAB
Sociedades Mercantiles Forales
Bizkaia Mikro, S.A.U.

	2026ko AURREK. PTO. 2026	2025eko ITX. AURREIK. PREV. CIERRE 2025
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>	(900.179)	(972.126)
2 Emaitzaren doikuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	132.484	313.936
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	18.130	831
b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>	229.287	455.429
c) Horniduren aldakuntza <i>Variación de provisiones</i>		
d) Dirulaguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>		
e) Ibilgetuaren baje eta basterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>		
f) Finantza-tresnen baje eta basterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros</i>	100.000	76.386
g) Diru-sarrera finantzarioak <i>Ingresos financieros</i>	(214.933)	(199.353)
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>		(19.358)
3 Aldaketak kapital arruntean <i>Cambios en capital corriente</i>	(77)	(3.798)
a) Izakinak <i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	3.279	9.796
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>	1.211	(13.593)
e) Bestelako pasibo korrientiak <i>Otros pasivos corrientes</i>	(4.567)	
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>	214.933	199.353
a) Interesen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>		
b) Dibidenduak kobratzea <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Interesen kobrantzak <i>Cobros de intereses</i>	214.933	199.353
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>	(552.838)	(462.635)
B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(3.885.000)	(2.355.951)
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>		(102.850)
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>		(2.201)
d) Ondasun higiezinetak inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>	(3.885.000)	(2.250.900)
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**
Bizkaia Mikro, NAB
Sociedades Mercantiles Forales
Bizkaia Mikro, S.A.U.

	2026ko AURREK. PTO. 2026	2025eko ITX. AURREIK. PREV. CIERRE 2025
7 Desinbertsioengatiko kobrantzak Cobros por desinversiones	1.299.295	3.127.594
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>	1.299.295	3.127.594
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrientek <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	(2.585.705)	771.643
C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare-tresnengatiko kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	640.000	1.600.000
a) Ondare-tresnen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>		1.000.000
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>	640.000	600.000
10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		(756)
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>		
1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrek 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>		(756)
1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrek kreditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>		(756)
3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>		
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	640.000	1.599.244
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	(2.498.543)	1.908.253
Eskudirua edo balioikideak ekitaldiaren hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	6.623.348	4.715.095
Eskudirua edo balioikideak ekitaldiaren amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	4.124.804	6.623.348