

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo**Merkataritzako Foru Sozietateak**
Interbiak Bizkaia, ABMP
Sociedades Mercantiles Forales
Interbiak Bizkaia, S.A.M.P.

	2027ko AURREK. PTO. 2027	2026ko ITX. AURREIK. PREV. CIERRE 2026
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>	34.000.000	21.000.000
2 Emaitzaren doikuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	53.009.000	58.083.056
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	41.667.000	47.680.000
b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>		(48.944)
c) Horniduren aldakuntza <i>Variación de provisiones</i>		(13.248.000)
d) Dirulaguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>	(13.248.000)	(13.248.000)
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>	(900.000)	(1.750.000)
h) Finantza-gastuak <i>Gastos financieros</i>	25.490.000	25.450.000
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>	4.141.048	(18.864.118)
a) Izakinak <i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(11.492.504)	(14.338.545)
c) Bestelako aktibo korrienteak <i>Otros activos corrientes</i>		(29.781)
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>		(4.976.504)
e) Bestelako pasibo korrienteak <i>Otros pasivos corrientes</i>	15.633.552	479.036
f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrienteak <i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>		1.675
4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk <i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	(24.590.000)	(23.700.000)
a) Interesen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	(25.490.000)	(25.450.000)
b) Dibidenduak kobratzea <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Interesen kobrantzak <i>Cobros de intereses</i>	900.000	1.750.000
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>	66.560.048	36.518.938
B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(179.000.000)	(97.000.000)
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>	(5.000)	
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(178.995.000)	(97.000.000)
d) Ondasun higiezinak 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 efectivoMerkataritzako Foru Sozietateak
Interbiak Bizkaia, ABMP
Sociedades Mercantiles Forales
Interbiak Bizkaia, S.A.M.P.

	2027ko AURREK. PTO. 2027	2026ko ITX. AURREIK. PREV. CIERRE 2026
7 Desinbertsioengatiko 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-korrientek <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>	(179.000.000)	(97.000.000)
C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK <i>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</i>		
9 Ondare-tresnengatiko 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>	40.000.000 40.000.000	72.699.533 40.000.000
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 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> 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>	27.792.593 80.000.000 80.000.000 (52.207.407) (52.207.407)	32.699.533 (2.207.407) 50.000.000 (52.207.407) (52.207.407)
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>	(20.000) (20.000)	(19.837) (19.837)
12 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak <i>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</i>	67.772.593	70.472.288
D) Kanbio-tasen aldaketen eragina <i>Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</i>		
E) DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA <i>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>	(44.667.360)	9.991.226
Eskudirua edo baliokildeak ekitaldiaren hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	239.155.963	229.164.737
Eskudirua edo baliokildeak ekitaldiaren amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	194.488.603	239.155.963