

A) 2027/12/31an BUKATUTAKO EK3TALDIARI DAGOKION ESKU-DIRUAREN FLUXUEN EGOERA / 'ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2027

	(Zorra) / Hartzekoa	(Debe) / Haber
	2027	2026
A) USTIATZE JARDUERETAKO ESKU-DIRU FLUXUAK / FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	20.000	-1.785.854
1. Ekitaldiko emaitza, zergak ordaindu aurretik / Resultado del ejercicio antes de impuestos.	-	21.214
2. Emaitzaren doikuntzak / Ajustes del resultado.	-	-23.004
a) Ibilgetuaren amortizazioa / Amortización del inmovilizado (+)	4.599.324	5.211.088
b) Narriaduragatik egindako balio zuzenketak / Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		
c) Horniduren aldakuntza / Variación de provisiones (+/-)		
d) Diru laguntzen egozpena / Imputación de subvenciones (-)	-4.599.324	-5.211.088
e) Emaitzak, ibilgetuaren baja eta besterentzeengatik / Resultado por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		
f) Emaitzak, tresna finantzarioen baja eta besterentzeengatik / Resultado por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		
g) Finantza sarrerak / Ingresos financieros (-)	-	-23.004
h) Finantza gastuak / Gastos financieros (+)		
i) Aldaketa-diferentziak / Diferencias de cambio (+/-) financieros (+/-)		
k) Beste sarrera eta gastu batzuk/ Otros ingresos y gastos (-/+)		
3. Kapital korrontearen aldaketak / Cambios en el capital corriente.	20.000	-1.807.068
a) Izakinak / Existencias (+/-)	-	-
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk / Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-500.000	1.073.597
c) Beste aktibo korronte batzuk / Otros activos corrientes (+/-)	-	15.865
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko beste kontu batzuk / Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	520.000	-2.660.829
e) Beste pasibo korronte batzuk / Otros pasivos corrientes (+/-)	155.000	-137.462
f) Beste pasibo eta aktibo ez-korronte batzuk / Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	-155.000	-98.239
4. Ustiatze jardueretako beste esku-diru fluxu batzuk / Otros flujos de efectivo de las actividades de	-	23.004,00
a) Interesen ordainketak / Pagos de intereses (-)		
b) Dibidenduen kobrantzak / Cobros de dividendos (+)		
c) Interesen kobrantzak / Cobros de intereses (+)	-	23.004
d) Kobrantzak (ordainketak) mozkinen gaineko zergagatik / Cobros/ (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		
e) Beste ordainketa (kobrantza) batzuk / Otros pagos (cobros) (+/-)		
5. Ustiatze jardueretako esku-diru fluxuak / Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-	20.000	-1.785.854
B) INBERTSIO JARDUERETAKO ESKU-DIRU FLUXUAK / FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-4.147.892	-5.827.688
6. Inbertsioengatik ordainketak / Pagos por inversiones (-)	-4.180.766	-5.858.627
a) Taldeko enpresak eta elkartutakoak / Empresas del grupo y asociadas.		
b) Ibilgetu ukiezina / Inmovilizado intangible.	-3.792.676	-1.923.639
c) Ibilgetu materiala / Inmovilizado material.	-349.795	-3.874.932
d) Inbertsio inbentarioak / Inversiones inmobiliarias.		
e) Beste aktibo finantzario batzuk / Otros activos financieros.	-38.295	-60.056
f) Salmentarako mantendutako aktibo ez-korronteak / Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
g) Beste aktibo batzuk / Otros activos.		
7. Desinbertsioengatik kobrantzak / Cobros por desinversiones (+)	32.874	30.939
a) Taldeko enpresak eta elkartutakoak / Empresas del grupo y asociadas.		
b) Ibilgetu ukiezina / Inmovilizado intangible.		
c) Ibilgetu materiala / Inmovilizado material.		
d) Inbertsio inbentarioak / Inversiones inmobiliarias.		
e) Beste aktibo finantzario batzuk / Otros activos financieros.	32.874	30.939
f) Salmentarako mantendutako aktibo ez-korronteak / Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
g) Beste aktibo batzuk / Otros activos.	-	-

A) 2027/12/31an BUKATUTAKO EK3TALDIARI DAGOKION ESKU-DIRUAREN FLUXUEN EGOERA / 'ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2027

	(Zorra) / Hartzekoa	(Debe) / Haber
	2027	2026
8. Inbertsio jardueretako esku-diru fluxuak / Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-4.147.892	-5.827.688
C) FINANTZATZE JARDUERETAKO ESKU-DIRU FLUXUAK / FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN.	4.142.471	5.798.571
9. Kobrantzak eta ordainketak, ondare tresnengatik / Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	4.142.471	5.798.571
a) Ondare tresnen jaulkipena / Emisión de instrumentos de patrimonio (+)		
b) Ondare tresnen amortizazioa / Amortización de instrumentos de patrimonio (-)		
c) Ondare propioko tresnen erosketa / Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)		
d) Ondare propioko tresnen salmenta / Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)		
e) Jasotako diru laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones, donaciones y legados recibidos. (+)	4.142.471	5.798.571
10. Kobrantzak eta ordainketak pasibo finantzarioaren tresnengatik / Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.		
a) Jaulkipena / Emisión.		
1. Obligazioak eta antzeko baloreak / Obligaciones y valores similares (+)		
2. Kreditu entitateekin hartutako zorrak / Deudas con entidades de crédito (+)		
3. Taldeko enpresekin eta elkartutakoekin hartutako zorrak / Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		
4. Beste zor batzuk / Otras deudas (+)		
b) Itzulketa eta amortizazioa / Devolución y amortización de:		
1. Obligazioak eta balore negoziagarriak / Obligaciones y valores negociables(-)		
2. Kreditu entitateekin hartutako zorrak / Deudas con entidades de crédito (-)		
3. Taldeko enpresekin eta elkartutakoekin hartutako zorrak / Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		
4. Beste zor batzuk / Otras deudas (-)		
11. Dibidenduengatik ordainketak eta beste ondare tresna batzuen ordainsariak / 'Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.		
a) Dibidenduak / Dividendos (-)		
b) Beste ondare tresna batzuen ordainsariak / Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).		
12. Finantzatzeko jardueretako esku-diru fluxuak / Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	4.142.471	5.798.571
D) TRUKE TASEN ALDAKUNTZEN EFEKTUA / EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		
E) ESKUDIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA EDO MURRIZPEN GARBIA / AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DE EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C+/-D)	14.579	-1.814.971
Ekitaldiaren hasierako esku-dirua edo baliokideak / Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	3.094.041	4.909.012
Ekitaldiaren amaierako esku-dirua edo baliokideak / Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	3.108.620	3.094.041