



007209112

CLASE 8.ª

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU
a 31 de desembre del 2023

- Pla General de Comptabilitat R.D. 1514/2007 -

	Notes	2023	2022
FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
A) Resultat de l'exercici abans d'impostos	C PiG	1.078.278,13	655.971,86
2. Ajustos del resultat		800.966,76	607.616,94
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5,6,7	1.889.121,45	1.807.282,19
b) Correccions valoratives per deteriorament	9,3	-113.004,64	313.523,08
c) Variació de provisions (+/-)	13	-254.716,79	-132.472,02
d) Imputació de subvencions (-)	17	-577.984,98	-1.649.704,01
e) Resultats per baixes i vendes d'immobilitzat		-47.600,88	0,00
g) Ingressos financers (-)	9,2	-55.473,87	-48.583,31
h) Despeses financeres (+)		216.597,66	317.571,01
j) Variació de valor raonable en instruments financers		-255.971,19	0,00
k) Altres ingressos i despeses (-/+)		0,00	0,00
3. Canvis al capital corrent		-363.311,38	703.348,37
a) Existències (+/-)	10	-103.320,03	-52.513,24
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	9	-330.607,80	450.004,75
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	9	71.947,82	160.067,46
e) Altres actius i passius corrents (+/-)	9,1/20	0,00	146.200,96
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)		-1.331,37	-411,56
4. Altres fluxos efectius de les activitats d'exploració		-161.123,79	-268.987,70
a) Pagament d'interessos (-)		55.473,87	-317.571,01
c) Cobrament d'interessos (+)		-216.597,66	48.583,31
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració (1 + 2 + 3 + 4)		1.354.809,72	1.697.949,47
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagament per inversions (-)		-3.171.887,57	-6.687.452,41
b) Immobilitzat intangible	7	-134.509,94	-719.885,90
c) Immobilitzat material	6	-1.125.168,01	-4.612.756,61
d) Inversions immobiliàries	5	-1.912.209,62	-1.256.702,64
e) Altres actius financers	9	0,00	-98.107,26
7. Cobraments per desinversions (+)		149.883,85	3.001.064,10
d) Inversions immobiliàries	7	128.226,98	1.042.572,83
e) Altres actius financers	9,3	21.656,87	1.958.491,27
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		-3.022.003,72	-3.686.388,31
FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ			
9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni		2.482.962,92	4.479.184,65
a) Emissió d'instruments de patrimoni		2.399.540,41	0,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts		93.422,51	4.479.184,65
10. Cobrament i pagament de passiu financer		-1.742.380,37	-2.189.054,80
a) Emissió		188.989,31	25.944,12
3 Deutes amb empreses del grup i assoc. (+)	9	85.591,37	11.022,75
5 Altres deutes (+)		103.397,94	14.921,37
b) Devolució i amortització de:	9	-1.931.369,68	-2.214.998,92
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)		-1.931.369,68	-2.214.998,92
12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10)		750.582,55	2.290.129,85
D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi		0,00	0,00
E) AUGMENT/NET D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)		-916.611,45	301.691,01
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		3.723.916,59	3.422.225,58
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		2.807.305,14	3.723.916,59