

**ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU**

**DEL 1/01/2025 AL 31/12/2025**

**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU (NORMAL) a 31/12/2025**

	NOTES	31/12/2025	31/12/2024
<b>A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>			
<b>1. Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>		<b>63.698,32</b>	<b>28.524,99</b>
<b>2. Ajustos del resultat</b>		<b>31.077,44</b>	<b>-22.820,11</b>
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	5, 6	1.370.496,84	1.355.859,38
b) Correccions valoratives per deterioro (+/-)		0,00	-41.960,22
c) Variació de provisions (+/-)		0,00	-300
d) Imputació de subvencions (-)	12	-1.333.318,30	-1.339.504,03
g) Ingressos financers (-)		-6.101,10	-388,59
h) Despeses financeres (+)		0,00	3.473,35
i) Diferències de canvi (+/-)		0,00	0
<b>3. Canvis al capital corrent</b>		<b>246.508,42</b>	<b>130.494,86</b>
a) Existències (+/-)		0,00	0
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		97.797,13	186.210,35
c) Altres actius corrents (+/-)		-8.061,18	-17.051,39
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		156.772,47	-38.964,10
e) Altres passius corrents (+/-)		0,00	300,00
<b>4. Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació</b>		<b>3.379,91</b>	<b>-1.585,37</b>
a) Pagament d'interessos (-)		0,00	-3.473,35
c) Cobrament d'interessos (+)		6.101,10	388,59
d) Cobraments (pagaments) per Impost sobre beneficis		-2.721,19	1.499,39
<b>5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)</b>		<b>344.664,09</b>	<b>134.614,37</b>
<b>B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
<b>6. Pagament per inversions (-)</b>		<b>-398.284,51</b>	<b>-334.418,52</b>
b) Immobilitzat intangible	6	-11.645,00	-8.508,20
c) Immobilitzat material	5	-386.639,51	-325.910,32
d) Altres actius financers		0,00	0,00
<b>7. Cobraments per desinversions (+)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) Immobilitzat material		0,00	0,00
d) Altres actius financers		0,00	0,00
<b>8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)</b>		<b>-398.284,51</b>	<b>-334.418,52</b>
<b>C) FLUXOS EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>			
<b>9. Cobrament i pagament per instruments de patrimoni</b>		<b>1.002.240,35</b>	<b>409.631,26</b>
a) Emissió d'instruments de patrimoni	8	658.500,00	0,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	12	343.740,35	409.631,26
<b>10. Cobrament i pagament de passiu financer</b>		<b>-1.155.374,06</b>	<b>202.741,05</b>
a) Emissió		75.999,84	988.077,46
b) Devolució i amortització		-1.231.373,90	-785.336,41
<b>11. Pagaments per dividends i remuneracions i altres instruments de patrimoni</b>			
<b>12. Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)</b>		<b>-153.133,71</b>	<b>612.372,31</b>
<b>D) Efecte de les variacions dels tipus de canvi</b>			
<b>E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)</b>		<b>-206.754,13</b>	<b>412.568,16</b>
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	8.2	2.913.748,18	2.501.180,02
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.	8.2	2.706.994,05	2.913.748,18