

## Estat de fluxos d'efectiu

|            |                                                                          | Nota Memòria | 31/12/2024         | 31/12/2023         |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|--------------------|
| <b>A)</b>  | <b>FLUXES D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>                  |              |                    |                    |
| <b>1.</b>  | <b>Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>                           |              | <b>34.643,84</b>   | <b>12.950,90</b>   |
| <b>2.</b>  | <b>Ajustos del resultat</b>                                              |              | <b>164.038,02</b>  | <b>81.182,07</b>   |
| a)         | Amortització de l'immobilitzat (+)                                       | <b>5 i 6</b> | 154.225,96         | 137.155,18         |
| c)         | Variació de provisions (+/-)                                             | <b>14</b>    | 0,00               | -72.263,80         |
| g)         | Ingressos financers (-)                                                  |              | -94,77             | -283,55            |
| h)         | Despeses financeres (+)                                                  |              | 9.906,83           | 16.574,24          |
| <b>3.</b>  | <b>Canvis al capital corrent</b>                                         |              | <b>72.270,74</b>   | <b>-25.147,95</b>  |
| a)         | Existències (+/-)                                                        |              | 16.591,46          | 2.856,61           |
| b)         | Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)                                |              | 184.533,58         | -59.042,32         |
| c)         | Altres actius corrents (+/-)                                             |              | 48.033,40          | 21.035,72          |
| d)         | Creditors i altres comptes per pagar (+/-)                               |              | 44.958,18          | 6.798,57           |
| e)         | Altres passius corrents (+/-)                                            |              | -221.901,65        | 3.630,93           |
| f)         | Altres actius i passius no corrents (+/-)                                |              | 55,77              | -427,46            |
| <b>4.</b>  | <b>Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació</b>             |              | <b>-9.812,06</b>   | <b>-16.290,69</b>  |
| a)         | Pagament d'interessos (-)                                                |              | -9.906,83          | -16.574,24         |
| c)         | Cobrament d'interessos (+)                                               |              | 94,77              | 283,55             |
| <b>5.</b>  | <b>Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)</b>   |              | <b>261.140,54</b>  | <b>52.694,33</b>   |
| <b>B)</b>  | <b>FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>                    |              |                    |                    |
| <b>6.</b>  | <b>Pagament per inversions (-)</b>                                       |              | <b>-201.257,37</b> | <b>-52.104,97</b>  |
| b)         | Immobilitzat Intangible i Material                                       | <b>5 i 6</b> | -201.257,37        | -52.104,97         |
| <b>7.</b>  | <b>Cobraments per desinversions (+)</b>                                  |              | <b>11.772,32</b>   | <b>26.668,27</b>   |
| e)         | Altres actius financers                                                  |              | 11.772,32          | 26.668,27          |
| <b>8.</b>  | <b>Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)</b>             |              | <b>-189.485,05</b> | <b>-25.436,70</b>  |
| <b>C)</b>  | <b>FLUXES EFFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ</b>                 |              |                    |                    |
| <b>10.</b> | <b>Cobrament i pagament de passiu financer</b>                           |              | <b>-76.288,82</b>  | <b>-126.504,92</b> |
| a)         | Emissió                                                                  |              | 0,00               | 0,00               |
| b)         | Devolució i amortització                                                 |              | -76.288,82         | -126.504,92        |
| 2.         | Deutes amb entitats de crèdit (-)                                        |              | -76.288,82         | -126.504,92        |
| <b>12.</b> | <b>Fluxos efectius de les activitats de financiació (9 + 10 + 11)</b>    |              | <b>-76.288,82</b>  | <b>-126.504,92</b> |
| <b>D)</b>  | <b>Efecte de les variacions dels tipus de canvi</b>                      |              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>E)</b>  | <b>AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)</b> |              | <b>-4.633,33</b>   | <b>-99.247,29</b>  |
|            | Efectiu o equivalents al començament de l'exercici                       |              | 7.554,32           | 106.801,61         |
|            | Efectiu o equivalents al final de l'exercici.                            |              | <b>2.920,99</b>    | <b>7.554,32</b>    |