

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NORMAL

F1.1

NIF:	B76572122	MENDEZ CORREA CLAUDIO - 78396009A 78396009A	Firmado digitalmente por MENDEZ CORREA CLAUDIO - 78396009A Fecha: 2025.07.29 09:41:58 +01'00'
DENOMINACIÓN SOCIAL:	ROSCUBA 2012, S.L.		
Espacio destinado para las firmas de los administradores			

	NOTAS	EJERCICIO 2024 (1)	EJERCICIO 2023 (2)
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>			
<b>1. Resultado del ejercicio antes de impuestos</b>	<b>61100</b>	878.539,62	642.883,42
<b>2. Ajustes del resultado</b>	<b>61200</b>	180.403,12	201.198,68
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	179.769,74	172.568,45
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	61202		
c) Variación de provisiones (+/-)	61203		
d) Imputación de subvenciones (-)	61204		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	61205	-6.077,20	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	61206		
g) Ingresos financieros (-)	61207	-320,13	-715,29
h) Gastos financieros (+)	61208	7.030,71	29.345,52
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	61210		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	61211		
<b>3. Cambios en el capital corriente</b>	<b>61300</b>	71.532,62	934.629,17
a) Existencias (+/-)	61301	1.943,70	2.249,92
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	66.525,66	982.662,25
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303		
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	61304	3.063,26	-50.283,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	61306		
<b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</b>	<b>61400</b>	-74.226,29	-325.270,28
a) Pagos de intereses (-)	61401	-7.030,71	-29.345,52
b) Cobros de dividendos (+)	61402		
c) Cobros de intereses (+)	61403	320,13	715,29
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	61404	-67.515,71	-296.640,05
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405		
<b>5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>61500</b>	1.056.249,07	1.453.440,99

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: B76572122

DENOMINACIÓN SOCIAL:

ROSCUBA 2012, S.L.

MEÑEZ  
CORREA  
CLAUDIO -  
78396009A

Firmado  
digitalmente por  
MEÑEZ CORREA  
CLAUDIO -  
78396009A  
Fecha: 2025.07.29  
09:42:13 +01'00'

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS

EJERCICIO 2024 (1)EJERCICIO 2023 (2)

## B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

	62100	-34.711,77	-264.710,34
<b>6. Pagos por inversiones (-)</b> .....	<b>62100</b>		
a) Empresas del grupo y asociadas .....	<b>62101</b>		
b) Inmovilizado intangible .....	<b>62102</b>		-5.000,00
c) Inmovilizado material .....	<b>62103</b>	-6.293,84	-248.190,27
d) Inversiones inmobiliarias .....	<b>62104</b>		
e) Otros activos financieros .....	<b>62105</b>		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta .....	<b>62106</b>		
g) Unidad de negocio .....	<b>62107</b>		
h) Otros activos .....	<b>62108</b>	-28.417,93	-11.520,07
<b>7. Cobros por desinversiones (+)</b> .....	<b>62200</b>	22.717,32	18.964,83
a) Empresas del grupo y asociadas .....	<b>62201</b>		
b) Inmovilizado intangible .....	<b>62202</b>	833,33	
c) Inmovilizado material .....	<b>62203</b>		
d) Inversiones inmobiliarias .....	<b>62204</b>		
e) Otros activos financieros .....	<b>62205</b>	21.883,99	18.964,83
f) Activos no corrientes mantenidos para venta .....	<b>62206</b>		
g) Unidad de negocio .....	<b>62207</b>		
h) Otros activos .....	<b>62208</b>		
<b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)</b> .....	<b>62300</b>	-11.994,45	-245.745,51

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: B76572122

DENOMINACIÓN SOCIAL:

ROSCUBA 2012, S.L.

MEÑDEZ  
CORREA  
CLAUDIO  
78396009A

Firmado digitalmente por  
MEÑDEZ CORREA  
CLAUDIO -  
78396009A  
Fecha: 2025.07.29  
09:42:32 +01'00'

Espacio destinado para las firmas de los administradores

NOTAS

EJERCICIO 2024 (1)EJERCICIO 2023 (2)

## C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

<b>9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b> .....	<b>63100</b>		-16.702,43	-54.861,67
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+) .....	<b>63101</b>			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-) .....	<b>63102</b>		-16.702,43	-54.861,67
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-) .....	<b>63103</b>			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+) .....	<b>63104</b>			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+) .....	<b>63105</b>			
<b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b> .....	<b>63200</b>		-223.527,37	-943.966,50
a) Emisión .....	<b>63201</b>			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+) .....	<b>63202</b>			
2. Deudas con entidades de crédito (+) .....	<b>63203</b>			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+) .....	<b>63204</b>			
4. Deudas con características especiales (+) .....	<b>63205</b>			
5. Otras deudas (+) .....	<b>63206</b>			
b) Devolución y amortización de .....	<b>63207</b>		-223.527,37	-943.966,50
1. Obligaciones y otros valores negociables (-) .....	<b>63208</b>			
2. Deudas con entidades de crédito (-) .....	<b>63209</b>		-223.527,37	-943.966,50
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-) .....	<b>63210</b>			
4. Deudas con características especiales (-) .....	<b>63211</b>			
5. Otras deudas (-) .....	<b>63212</b>			
<b>11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</b> .....	<b>63300</b>			
a) Dividendos (-) .....	<b>63301</b>			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-) .....	<b>63302</b>			
<b>12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10 + 11)</b> .....	<b>63400</b>		-240.229,80	-998.828,17
<b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b> .....	<b>64000</b>			
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)</b> .....	<b>65000</b>		804.024,82	208.867,31
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio .....	<b>65100</b>		940.769,81	731.902,50
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio .....	<b>65200</b>		1.750.871,83	940.769,81

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.