

**Esku-diruaren fluxuen egoera**  
**Estado de flujos de efectivo**

Foru Enpresa-Erakunde Publikoak  
**ELAren Bizkaiko Eskuordetza**  
Entidades Publicas Empresariales Forales  
**Delegación en Bizkaia del LAE**

	2018ko ITXIERA CIERRE 2018	2017ko ITXIERA CIERRE 2017
<b>A) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK USTIAPEN JARDUERETAN</b>		
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>(273.340,42)</b>	<b>(133.629,05)</b>
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik		
<i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	<b>(295.927,44)</b>	<b>(200.126,56)</b>
2 Emaitzaren dokuntzak		
<i>Ajustes del resultado</i>	<b>4.038,21</b>	<b>47.925,77</b>
a) Ibilgetuaren amortizazioa		
<i>Amortización del inmovilizado</i>	48.822,18	51.200,35
b) Narriadurengatiko balorazio-zuzenketak		
<i>Correcciones valorativas por deterioro</i>		41.500,00
c) Hornikuntzen aldaketak		
<i>Variación de provisiones</i>		
d) Diru-laguntzen egozpena		
<i>Imputación de subvenciones</i>	(44.783,97)	(44.783,97)
e) Ibilgetuaren baxa eta besterentzeengatiko emaitzak		
<i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>		
f) Finantza bitartekoaren baxa eta besterentzeengatiko emaitzak		
<i>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros</i>		
g) Finantza sarrerak		
<i>Ingresos financieros</i>		
h) Finantza gastuak		
<i>Gastos financieros</i>		
i) Truke aldaketak		
<i>Diferencias de cambio</i>		
j) Zentzuzko balioaren aldarazpenak finantza bitartekoetan		
<i>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</i>		
k) Bestelako sarrerak eta gastuak		
<i>Otros ingresos y gastos</i>		9,39
3 Aldaketak kapital arruntean		
<i>Cambios en capital corriente</i>	<b>18.548,81</b>	<b>18.571,74</b>
a) Izakinak		
<i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk		
<i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(13.697,21)	(13.115,83)
c) Bestelako aktibo arruntak		
<i>Otros activos corrientes</i>		
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk		
<i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	31.606,16	31.766,10
e) Bestelako pasibo arruntak		
<i>Otros pasivos corrientes</i>	639,86	(78,53)
f) Arruntak ez diren bestelako aktiboak eta pasiboak		
<i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>		
4 Ustiapen jardueren bestelako esku-diru fluxu batzuk		
<i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>		
a) Korrituen ordainketa		
<i>Pagos de intereses</i>		
b) Dibidenduen kobrantza		
<i>Cobros de dividendos</i>		
c) Korrituen kobrantza		
<i>Cobros de intereses</i>		
d) Onuren gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak)		
<i>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios</i>		
e) Bestelako ordainketa (kobrantza) batzuk		
<i>Otros pagos (cobros)</i>		
5 Ustiapen jardueren esku-diru fluxuak		
<i>Flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	<b>(273.340,42)</b>	<b>(133.629,05)</b>
<b>B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN</b>		
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
6 Ordainketak inbertsioengatik		
<i>Pagos por inversiones</i>	<b>(600,00)</b>	---
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak		
<i>Empresas del grupo y asociadas</i>	<b>(600,00)</b>	---
b) Ibilgetu ukiezina		
<i>Inmovilizado intangible</i>		
c) Ibilgetu materiala		
<i>Inmovilizado material</i>		
d) Inbertsioak higiezinetan		
<i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako finantza aktiboak		
<i>Otros activos financieros</i>	(600,00)	
f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak		
<i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak		
<i>Otros activos</i>		

**Esku-diruaren fluxuen egoera**  
**Estado de flujos de efectivo**

**Foru Enpresa-Erakunde Publikoak**  
**ELAren Bizkaiko Eskuordetza**  
*Entidades Publicas Empresariales Forales*  
*Delegación en Bizkaia del LAE*

	2018ko ITXIERA CIERRE 2018	2017ko ITXIERA CIERRE 2017
<b>7 Desinbertioengatikoa kobrantzak</b> <b>Cobros por desinversiones</b> a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak <i>Empresas del grupo y asociadas</i> b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i> c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i> d) Inbertsioak higiezinetan <i>Inversiones inmobiliarias</i> e) Bestelako finantza aktiboak <i>Otros activos financieros</i> f) Aktibo ez arruntak, salmentarako mantentzen direnak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i> g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		
<b>8 Inbertsio jardueren esku-diru fluxuak</b> <b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>	(600,00)	
<b>C) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK FINANTZAKETA JARDUERETAN</b> <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>295.568,13</b>	<b>100.000,00</b>
<b>9 Ondare bitartekoengatikoa kobrantzak eta ordainketak</b> <b>Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b> a) Ondareko bitartekoen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i> b) Ondareko bitartekoen amortizazioa <i>Amortización de instrumentos de patrimonio</i> c) Ondare propioko bitartekoen eskuraketa <i>Adquisición de instrumentos de patrimonio propio</i> d) Ondare propioko bitartekoen besterentzea <i>Enajenación de instrumentos de patrimonio propio</i> e) Jaso diren diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak <i>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</i>	<b>295.568,13</b>	<b>100.000,00</b>
<b>10 Finantza pasiboen bitartekoengatikoa kobrantzak eta ordainketak</b> <b>Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b> a) Jaulkipena <i>Emisión</i> 1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y otros valores negociables</i> 2 Zorrak kerditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i> 3 Zorrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i> 4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i> b) Ondoko hauek itzultzea eta amortizatzea <i>Devolución y amortización de</i> 1 Obligazioak eta negoziagarriak diren beste balore batzuk <i>Obligaciones y otros valores negociables</i> 2 Zorrak kerditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i> 3 Zorrak taldeko enpresa eta enpresa bazkideekin <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i> 4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>		
<b>11 Dibidenduengatikoa ordainketak eta bestelako ondare bitarteko batzuegatikoa ordainsariak</b> <b>Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</b> a) Dibidentuak <i>Dividendos</i> b) Bestelako ondare bitarteko batzuegatikoa ordainsariak <i>Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</i>		
<b>12 Finantzaketa jardueren esku-diru fluxuak</b> <b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>	<b>295.568,13</b>	<b>100.000,00</b>
<b>D) Kanbio-tasaren aldaketen eragina</b> <b>Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>		
<b>E) ESKU-DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA</b> <b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>21.627,71</b>	<b>(33.629,05)</b>
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	208.851,23	242.480,28
Esku-dirua edo balioakideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	230.478,94	208.851,23