

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Foru Enpresa-Erakunde Publikoak
Bizkaiko Tutoretza Erakundea
Entidades Publicas Empresariales Forales
Instituto Tutelar de Bizkaia

	2018ko ITXIERA CIERRE 2018	2017ko ITXIERA CIERRE 2017
A) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK USTIAPEN JARDUERETAN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik		
<i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	(2.842.152,52)	(2.642.244,84)
2 Emaitzaren dokuntzak		
<i>Ajustes del resultado</i>		(198,87)
a) Ibilgetuaren amortizazioa		
<i>Amortización del inmovilizado</i>	72.795,70	70.296,11
b) Narriadurengatiko balorazio-zuzenketak		
<i>Correcciones valorativas por deterioro</i>		
c) Hornikuntzen aldaketak		
<i>Variación de provisiones</i>		
d) Diru-laguntzen egozpena		
<i>Imputación de subvenciones</i>	72.795,70	(70.296,11)
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>		(200,00)
h) Finantza gastuak		
<i>Gastos financieros</i>		1,13
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>		
3 Aldaketak kapital arruntean		
<i>Cambios en capital corriente</i>	(108.910,52)	(77.716,38)
a) Izakinak		
<i>Existencias</i>	(132,27)	
b) Zordunak eta kobratzeko dauden beste kontu batzuk		
<i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(49.908,51)	25.998,08
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>	(58.829,31)	(103.714,46)
e) Bestelako pasibo arruntak		
<i>Otros pasivos corrientes</i>	(40,43)	
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>		198,87
a) Korrituen ordainketa		
<i>Pagos de intereses</i>		(1,13)
b) Dibidenduen kobrantza		
<i>Cobros de dividendos</i>		
c) Korrituen kobrantza		
<i>Cobros de intereses</i>		200,00
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>	(2.842.152,52)	(2.642.244,84)
B) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK INBERTSIO JARDUERETAN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik		
<i>Pagos por inversiones</i>		(53.927,56)
a) Taldeko enpresak eta enpresa bazkideak		
<i>Empresas del grupo y asociadas</i>		(53.927,56)
b) Ibilgetu ukiezina		
<i>Inmovilizado intangible</i>		
c) Ibilgetu materiala		
<i>Inmovilizado material</i>		(53.927,56)
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>		

Esku-diruaren fluxuen egoera
Estado de flujos de efectivo

Foru Enpresa-Erakunde Publikoak
Bizkaiko Tutoretza Erakundea
Entidades Publicas Empresariales Forales
Instituto Tutelar de Bizkaia

	2018ko ITXIERA CIERRE 2018	2017ko ITXIERA CIERRE 2017
7 Desinbertsoengatik kobrantzak Cobros por desinversiones		---
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>		
8 Inbertsio jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión	---	(53.927,56)
C) ESKU-DIRUAREN FLUXUAK FINANTZAKETA JARDUERETAN FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	2.733.242,00	2.618.456,02
9 Ondare bitartekoengatik kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	2.733.242,00	2.618.456,02
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>	2.733.242,00	2.618.456,02
10 Finantza pasiboen bitartekoengatik kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		---
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>		
11 Dibidenduengatik ordainketak eta bestelako ondare bitarteko batzuegatiko ordainsariak Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
a) Dibidentuak <i>Dividendos</i>		
b) Bestelako ondare bitarteko batzuegatiko ordainsariak <i>Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</i>		
12 Finantzaketa jardueren esku-diru fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de financiación	2.733.242,00	2.618.456,02
D) Kanbio-tasaren aldaketen eragina Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		
E) ESKU-DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	(108.910,52)	(77.716,38)
Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	334.806,57	412.522,95
Esku-dirua edo baliokideak ekitaldi amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	225.896,05	334.806,57