

**Diru-fluxuaren egoera-orria**  
**Estado de flujos de efectivo**

**Foru Fundazioak**  
**Azkue Fundazioa**

**Fundaciones Forales**  
**Fundación Azkue**

|                                                                                                                                | 2022ko ITXIERA<br>CIERRE 2022 | 2021eko ITXIERA<br>CIERRE 2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| <b>A) USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK</b>                                                                                   |                               |                                |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                                                                    | (755.130,48)                  | (663.944,43)                   |
| 1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik<br><i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>                                     | (45,69)                       | (45,69)                        |
| 2 Emaitzaren doikuntzak<br><i>Ajustes del resultado</i>                                                                        | (734.741,82)                  | (678.313,98)                   |
| a) Ibilgetuaren amortizazioa<br><i>Amortización del inmovilizado</i>                                                           | 51.649,05                     | 52.075,77                      |
| b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak<br><i>Correcciones valorativas por deterioro</i>                                  |                               |                                |
| c) Horniduren aldakuntza<br><i>Variación de provisiones</i>                                                                    |                               |                                |
| d) Dirulaguntzen, dohaintzen eta legatuen egozpena<br><i>Imputación de subvenciones, subvenciones, donaciones y legados</i>    | (786.390,87)                  | (730.389,75)                   |
| e) Ibilgetuaren baje eta besterentzeen emaitzak<br><i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>                |                               |                                |
| f) Finantza-tresnen baje eta besterentzeen emaitzak<br><i>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros</i> |                               |                                |
| g) Diru-sarrera finantzarioak<br><i>Ingresos financieros</i>                                                                   |                               |                                |
| h) Finantza-gastuak<br><i>Gastos financieros</i>                                                                               |                               |                                |
| i) Kanbio-diferentziak<br><i>Diferencias de cambio</i>                                                                         |                               |                                |
| j) Finantza-tresnen arrazoizko balioaren aldaketa<br><i>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</i>           |                               |                                |
| k) Bestelako diru-sarrerak eta gastuak<br><i>Otros ingresos y gastos</i>                                                       |                               |                                |
| 3 Aldaketak kapital arruntean<br><i>Cambios en capital corriente</i>                                                           | (20.342,97)                   | 14.415,24                      |
| a) Izakinak<br><i>Existencias</i>                                                                                              |                               |                                |
| b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk<br><i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>                                      |                               |                                |
| c) Bestelako aktibo korrienteak<br><i>Otros activos corrientes</i>                                                             |                               |                                |
| d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk<br><i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>                        | (20.342,97)                   | 14.415,24                      |
| e) Bestelako pasibo korrienteak<br><i>Otros pasivos corrientes</i>                                                             |                               |                                |
| f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrienteak<br><i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>                                  |                               |                                |
| 4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk<br><i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>           | ---                           | ---                            |
| a) Interesen ordainketa<br><i>Pagos de intereses</i>                                                                           |                               |                                |
| b) Dibidenduak kobratzea<br><i>Cobros de dividendos</i>                                                                        |                               |                                |
| c) Interesen kobrantzak<br><i>Cobros de intereses</i>                                                                          |                               |                                |
| d) Mozkinen gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak)<br><i>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios</i>                   |                               |                                |
| e) Bestelako ordainketa (kobrantza) batzuk<br><i>Otros pagos (cobros)</i>                                                      |                               |                                |
| 5 Ustiapen-jardueren diru-fluxuak<br><i>Flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>                               | (755.130,48)                  | (663.944,43)                   |
| <b>B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK</b>                                                                                     |                               |                                |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                                                                      | (251.387,00)                  | (87.664,00)                    |
| 6 Ordainketak inbertsioengatik<br><i>Pagos por inversiones</i>                                                                 | (251.387,00)                  | (87.664,00)                    |
| a) Taldeko enpresak eta elkartuak<br><i>Empresas del grupo y asociadas</i>                                                     |                               |                                |
| b) Ibilgetu ukiezina<br><i>Inmovilizado intangible</i>                                                                         |                               |                                |
| c) Ibilgetu materiala<br><i>Inmovilizado material</i>                                                                          | (251.387,00)                  | (87.664,00)                    |
| d) Ondasun higiezinak inbertsioak<br><i>Inversiones inmobiliarias</i>                                                          |                               |                                |
| e) Bestelako aktibo finantzarioak<br><i>Otros activos financieros</i>                                                          |                               |                                |
| f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrienteak<br><i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>                           |                               |                                |
| g) Bestelako aktiboak<br><i>Otros activos</i>                                                                                  |                               |                                |

**Diru-fluxuaren egoera-orria**  
**Estado de flujos de efectivo**

**Foru Fundazioak**  
**Azkue Fundazioa**

**Fundaciones Forales**  
**Fundación Azkue**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2022ko ITXIERA<br>CIERRE 2022 | 2021eko ITXIERA<br>CIERRE 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| <b>7 Desinbertsioengatiko kobrantzak</b><br><b>Cobros por desinversiones</b><br>a) Taldeko enpresak eta elkartuak<br><i>Empresas del grupo y asociadas</i><br>b) Ibilgetu ukiezina<br><i>Inmovilizado intangible</i><br>c) Ibilgetu materiala<br><i>Inmovilizado material</i><br>d) Ondare historikoaren ondasunak<br><i>Bienes del Patrimonio Histórico</i><br>e) Ondasun higiezinetak inbertsioak<br><i>Inversiones inmobiliarias</i><br>f) Bestelako aktibo finantzarioak<br><i>Otros activos financieros</i><br>g) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrienteak<br><i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i><br>h) Bestelako aktiboak<br><i>Otros activos</i>                                                                                                                                                                                                                                                          |                               |                                |
| <b>8 Inbertsio-jardueren diru-fluxuak</b><br><b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (251.387,00)                  | (87.664,00)                    |
| <b>C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK</b><br><b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1.024.302,29                  | 779.713,99                     |
| <b>9 Ondare-tresnengatiko kobrantzak eta ordainketak</b><br><b>Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b><br>a) Fundazio-zuzkidurarako edo gizarte-funtserako ekarpenak<br><i>Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social</i><br>b) Gizarte-funtsaren murrizketak<br><i>Disminuciones del fondo social</i><br>c) Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak<br><i>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.024.302,29                  | 779.713,99                     |
| <b>10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak</b><br><b>Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b><br>a) Jaulkipena<br><i>Emisión</i><br>1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak<br><i>Obligaciones y otros valores negociables</i><br>2 Zorrek kreditu erakundeekin<br><i>Deudas con entidades de crédito</i><br>3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak<br><i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i><br>4 Bestelako zorrak<br><i>Otras Deudas</i><br>b) Honako hauen itzulketa eta amortizazioa<br><i>Devolución y amortización de</i><br>1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak<br><i>Obligaciones y otros valores negociables</i><br>2 Zorrek kreditu erakundeekin<br><i>Deudas con entidades de crédito</i><br>3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak<br><i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i><br>4 Bestelako zorrak<br><i>Otras Deudas</i> | ---                           | ---                            |
| <b>11 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak</b><br><b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1.024.302,29                  | 779.713,99                     |
| <b>D) Kanbio-tasen aldaketen eragina</b><br><b>Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                               |                                |
| <b>E) DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA</b><br><b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 17.784,81                     | 28.105,56                      |
| Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren hasieran<br><i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 199.175,87                    | 171.070,31                     |
| Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren amaieran<br><i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 216.960,68                    | 199.175,87                     |