

Diru-fluxuaren egoera-orria  
Estado de flujos de efectivo

Foru Fundazioak  
JC Arriaga Fundazioa  
Fundaciones Forales  
Fundación J.C. Arriaga

|                                                                                                                         | 2023ko ITXIERA<br>CIERRE 2023 | 2022ko ITXIERA<br>CIERRE 2022 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A) USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK</b>                                                                            |                               |                               |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                                                             | <b>62.973,22</b>              | <b>166.445,94</b>             |
| 1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik<br>Resultado del ejercicio antes de impuestos                                     | ---                           | ---                           |
| 2 Emaitzaren doikuntzak<br>Ajustes del resultado                                                                        | (62.325,34)                   | (7.785,23)                    |
| a) Ibilgetuaren amortizazioa<br>Amortización del inmovilizado                                                           | 52.992,32                     | 58.225,73                     |
| b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak<br>Correcciones valorativas por deterioro                                  |                               |                               |
| c) Horniduren aldakuntza<br>Variación de provisiones                                                                    | ---                           | ---                           |
| d) Dirulaguntzen, dohaintzen eta legatuen egozpena<br>Imputación de subvenciones, subvenciones, donaciones y legados    | (52.992,32)                   | (58.225,73)                   |
| e) Ibilgetuaren baje eta besterentzeen emaitzak<br>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado                |                               |                               |
| f) Finantza-tresnen baje eta besterentzeen emaitzak<br>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros |                               | (542,00)                      |
| g) Diru-sarrera finantzarioak<br>Ingresos financieros                                                                   | (62.910,27)                   | (11.199,73)                   |
| h) Finantza-gastuak<br>Gastos financieros                                                                               | 584,93                        | 3.956,50                      |
| i) Kanbio-diferentziak<br>Diferencias de cambio                                                                         |                               |                               |
| j) Finantza-tresnen arrazoizko balioaren aldaketa<br>Variación de valor razonable en instrumentos financieros           |                               |                               |
| k) Bestelako diru-sarrerak eta gastuak<br>Otros ingresos y gastos                                                       |                               |                               |
| 3 Aldaketak kapital arruntean<br>Cambios en capital corriente                                                           | <b>62.973,22</b>              | <b>166.987,94</b>             |
| a) Izakinak<br>Existencias                                                                                              |                               |                               |
| b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk<br>Deudores y otras cuentas a cobrar                                      | (33.837,15)                   | 179.401,45                    |
| c) Bestelako aktibo korrienteak<br>Otros activos corrientes                                                             | (6.337,34)                    | (2.307,58)                    |
| d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk<br>Acreedores y otras cuentas a pagar                        | 333.620,96                    | (21.906,83)                   |
| e) Bestelako pasibo korrienteak<br>Otros pasivos corrientes                                                             | (227.460,65)                  | 11.800,90                     |
| f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrienteak<br>Otros activos y pasivos no corrientes                                  | (3.012,60)                    | ---                           |
| 4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk<br>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación           | <b>62.325,34</b>              | <b>7.243,23</b>               |
| a) Interesen ordainketa<br>Pagos de intereses                                                                           | (584,93)                      | (3.956,50)                    |
| b) Dibidenduak kobratzea<br>Cobros de dividendos                                                                        |                               |                               |
| c) Interesen kobrantzak<br>Cobros de intereses                                                                          | 62.910,27                     | 11.199,73                     |
| d) Mozkinen gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak)<br>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios                   |                               |                               |
| e) Bestelako ordainketa (kobrantza) batzuk<br>Otros pagos (cobros)                                                      |                               |                               |
| 5 Ustiapen- jardueren diru-fluxuak<br>Flujos de efectivo de las actividades de explotación                              | <b>62.973,22</b>              | <b>166.445,94</b>             |
| <b>B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK</b>                                                                              |                               |                               |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                                                               | <b>(11.359,62)</b>            | <b>(9.233,25)</b>             |
| 6 Ordainketak inbertsioengatik<br>Pagos por inversiones                                                                 | <b>(11.359,62)</b>            | <b>(9.233,25)</b>             |
| a) Taldeko enpresak eta elkartuak<br>Empresas del grupo y asociadas                                                     |                               |                               |
| b) Ibilgetu ukiezina<br>Inmovilizado intangible                                                                         |                               |                               |
| c) Ibilgetu materiala<br>Inmovilizado material                                                                          | (14.819,00)                   | (3.813,00)                    |
| d) Ondasun higiezinetak inbertsioak<br>Inversiones inmobiliarias                                                        |                               |                               |
| e) Bestelako aktibo finantzarioak<br>Otros activos financieros                                                          | 3.459,38                      | (5.420,25)                    |
| f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrienteak<br>Activos no corrientes mantenidos para venta                           |                               |                               |
| g) Bestelako aktiboak<br>Otros activos                                                                                  |                               |                               |

Diru-fluxuaren egoera-orria  
Estado de flujos de efectivo

Foru Fundazioak  
JC Arriaga Fundazioa  
*Fundaciones Forales*  
*Fundación J.C. Arriaga*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2023ko ITXIERA<br>CIERRE 2023          | 2022ko ITXIERA<br>CIERRE 2022    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|
| <b>7 Desinbertsioengatiko kobrantzak</b><br><i>Cobros por desinversiones</i><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><i>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (11.359,62)                            | (9.233,25)                       |
| <b>C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK</b><br><i>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                        |                                  |
| <b>9 Ondare-tresnengatiko kobrantzak eta ordainketak</b><br><i>Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</i><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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 14.818,62<br>14.818,62<br>14.818,62    | 3.813,15<br>3.813,15<br>3.813,15 |
| <b>10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak</b><br><i>Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</i><br>a) Jaulkipena<br><i>Emisión</i><br>1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak<br><i>Obligaciones y otros valores negociables</i><br>2 Zorrak 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 Zorrak 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>---<br>---<br>---<br>---<br>--- | ---<br>---<br>---<br>---<br>---  |
| <b>11 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak</b><br><i>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 14.818,62                              | 3.813,15                         |
| <b>D) Kanbio-tasen aldaketen eragina</b><br><i>Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                        |                                  |
| <b>E) DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA</b><br><i>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 66.432,22                              | 161.025,84                       |
| Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren hasieran<br><i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 824.241,59                             | 663.215,75                       |
| Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren amaieran<br><i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 890.673,81                             | 824.241,59                       |