

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

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

	2024ko ITXIERA CIERRE 2024	2023ko ITXIERA CIERRE 2023
A) USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	116.371,69	62.973,22
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	---	---
2 Emaitzaren doikuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	(88.804,34)	(62.325,34)
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	50.377,93	52.992,32
b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>		
c) Horniduren aldakuntza <i>Variación de provisiones</i>	---	---
d) Dirulaguntzen, dohaintzen eta legatuen egozpena <i>Imputación de subvenciones, subvenciones, donaciones y legados</i>	(50.377,93)	(52.992,32)
e) Ibilgetuaren baje eta besterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>		
f) Finantza-tresnen baje eta besterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros</i>		
g) Diru-sarrera finantzarioak <i>Ingresos financieros</i>	(88.965,06)	(62.910,27)
h) Finantza-gastuak <i>Gastos financieros</i>	160,72	584,93
i) Kanbio-diferentziak <i>Diferencias de cambio</i>		
j) Finantza-tresnen arrazoizko balioaren aldaketa <i>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</i>		
k) Bestelako diru-sarrerak eta gastuak <i>Otros ingresos y gastos</i>		
3 Aldaketak kapital arruntean <i>Cambios en capital corriente</i>	116.371,69	62.973,22
a) Izakinak <i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(325.886,90)	(33.837,15)
c) Bestelako aktibo korrienteak <i>Otros activos corrientes</i>	(10.218,32)	(6.337,34)
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	300.475,55	333.620,96
e) Bestelako pasibo korrienteak <i>Otros pasivos corrientes</i>	(14.399,29)	(227.460,65)
f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrienteak <i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>	166.400,65	(3.012,60)
4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk <i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	88.804,34	62.325,34
a) Interesen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	(160,72)	(584,93)
b) Dibidenduak kobratzea <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Interesen kobrantzak <i>Cobros de intereses</i>	88.965,06	62.910,27
d) Mozkinen 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 diru-fluxuak <i>Flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	116.371,69	62.973,22
B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(67.461,12)	(11.359,62)
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(67.461,12)	(11.359,62)
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>	(14.960,00)	
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(50.131,22)	(14.819,00)
d) Ondasun higiezinetak inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>	(2.369,90)	3.459,38
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrienteak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

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

	2024ko ITXIERA CIERRE 2024	2023ko ITXIERA CIERRE 2023
7 Desinbertsioengatikoa kobrantzak Cobros por desinversiones a) Taldeko enpresak eta elkartuak Empresas del grupo y asociadas b) Ibilgetu ukiezina Inmovilizado intangible c) Ibilgetu materiala Inmovilizado material d) Ondare historikoaren ondasunak Bienes del Patrimonio Histórico e) Ondasun higiezinak inbertsioak Inversiones inmobiliarias f) Bestelako aktibo finantzarioak Otros activos financieros g) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrenteak Activos no corrientes mantenidos para venta h) Bestelako aktiboak Otros activos	---	
8 Inbertsio-jardueren diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(67.461,12)	(11.359,62)
C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare-tresnengatikoa kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio a) Fundazio-zuzkidurarako edo gizarte-funtserako ekarpenak Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social b) Gizarte-funtsaren murrizketak Disminuciones del fondo social c) Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak Subvenciones, donaciones y legados recibidos	65.342,15 65.342,15 65.342,15	14.818,62 14.818,62 14.818,62
10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero a) Jaulkipena Emisión 1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak Obligaciones y otros valores negociables 2 Zorrek kreditu erakundeekin Deudas con entidades de crédito 3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrek Deudas con empresas del grupo y asociadas 4 Bestelako zorrek Otras Deudas b) Honako hauen itzulketa eta amortizazioa Devolución y amortización de 1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak Obligaciones y otros valores negociables 2 Zorrek kreditu erakundeekin Deudas con entidades de crédito 3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrek Deudas con empresas del grupo y asociadas 4 Bestelako zorrek Otras Deudas	--- --- --- --- --- --- --- ---	--- --- --- --- --- ---
11 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de financiación	65.342,15	14.818,62
D) Kanbio-tasen aldaketaren eragina Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		
E) DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	114.252,72	66.432,22
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren hasieran Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	890.673,81	824.241,59
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren amaieran Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.004.926,53	890.673,81