

Diru-fluxuaren egoera-orria  
Estado de flujos de efectivo

Foru Fundazioak  
Bizkaia Bizkaialde Fundazioa  
Fundaciones Forales  
Fundación Bizkaia Bizkaialde

|                                                                                                                         | 2024ko ITXIERA<br>CIERRE 2024 | 2023ko ITXIERA<br>CIERRE 2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A) USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK</b><br><b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>             |                               |                               |
| 1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik<br>Resultado del ejercicio antes de impuestos                                     | (149.903,11)                  | 91.390,20                     |
| 2 Emaitzaren doikuntzak<br>Ajustes del resultado                                                                        | 14.861,07                     | (55.887,86)                   |
| a) Ibilgetuaren amortizazioa<br>Amortización del inmovilizado                                                           | (15.074,47)                   | (11.096,96)                   |
| b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak<br>Correcciones valorativas por deterioro                                  | 125,51                        | 327,18                        |
| c) Horniduren aldakuntza<br>Variación de provisiones                                                                    |                               |                               |
| d) Dirulaguntzen, dohaintzen eta legatuen egozpena<br>Imputación de subvenciones, subvenciones, donaciones y legados    |                               |                               |
| 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 |                               |                               |
| g) Diru-sarrera finantzarioak<br>Ingresos financieros                                                                   | (15.199,98)                   | (11.424,14)                   |
| h) Finantza-gastuak<br>Gastos financieros                                                                               | ---                           | ---                           |
| 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                                                           | (164.889,69)                  | 146.950,88                    |
| a) Izakinak<br>Existencias                                                                                              |                               |                               |
| b) Jardueraren erabiltzaileak eta beste zordun batzuk<br>Usuarios y otros deudores de la actividad propia               |                               |                               |
| c) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk<br>Deudores y otras cuentas a cobrar                                      | 12.301,12                     | 24.786,58                     |
| d) Bestelako aktibo korrieentak<br>Otros activos corrientes                                                             |                               |                               |
| e) Onuradun-hartzekodun<br>Beneficiarios-Acreedores                                                                     | (174.704,22)                  | 3.726,96                      |
| f) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk<br>Acreedores y otras cuentas a pagar                        | (5.486,59)                    | 118.437,34                    |
| g) Bestelako pasibo korrieentak<br>Otros pasivos corrientes                                                             | 3.000,00                      |                               |
| h) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrieentak<br>Otros activos y pasivos no corrientes                                  |                               |                               |
| 4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk<br>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación           | 15.199,98                     | 11.424,14                     |
| a) Interesen ordainketa<br>Pagos de intereses                                                                           | ---                           | ---                           |
| b) Dibidenduak kobratzea<br>Cobros de dividendos                                                                        |                               |                               |
| c) Interesen kobrantzak<br>Cobros de intereses                                                                          | 15.199,98                     | 11.424,14                     |
| 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                              | (149.903,11)                  | 91.390,20                     |
| <b>B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK</b><br><b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                 |                               |                               |
| 6 Ordainketak inbertsioengatik<br>Pagos por inversiones                                                                 | ---                           | ---                           |
| a) Taldeko enpresak eta elkartuak<br>Empresas del grupo y asociadas                                                     | ---                           | ---                           |
| b) Ibilgetu ukiezina<br>Inmovilizado intangible                                                                         |                               |                               |
| c) Ibilgetu materiala<br>Inmovilizado material                                                                          |                               |                               |
| d) Ondasun higiezineta inbertsioak<br>Inversiones inmobiliarias                                                         |                               |                               |
| e) Bestelako aktibo finantzarioak<br>Otros activos financieros                                                          |                               |                               |
| f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrieentak<br>Activos no corrientes mantenidos para venta                           |                               |                               |
| g) Bestelako aktiboak<br>Otros activos                                                                                  |                               |                               |

Diru-fluxuaren egoera-orria  
Estado de flujos de efectivo

Foru Fundazioak  
Bizkaia Bizkaialde Fundazioa  
Fundaciones Forales  
Fundación Bizkaia Bizkaialde

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2024ko ITXIERA<br>CIERRE 2024 | 2023ko ITXIERA<br>CIERRE 2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 7 Desinbertsioengatikot kobrantzak<br>Cobros por desinversiones<br>a) Taldeko enpresak eta elkartuak<br>Empresas del grupo y asociadas<br>b) Ibilgetu ukiezina<br>Inmovilizado intangible<br>c) Ibilgetu materiala<br>Inmovilizado material<br>d) Ondare historikoaren ondasunak<br>Bienes del Patrimonio Histórico<br>e) Ondasun higiezinetakoinbertsioak<br>Inversiones inmobiliarias<br>f) Bestelako aktibofinantzarioak<br>Otros activos financieros<br>g) Saltzeko mantendutakoinbertsio ez-korrienteak<br>Activos no corrientes mantenidos para venta<br>h) Bestelako aktiboak<br>Otros activos                                                                                                                                                                                                                                                   |                               |                               |
| 8 Inbertsio-jardueren diru-fluxuak<br>Flujos de efectivo de las actividades de inversión                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ---                           | ---                           |
| C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK<br>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ---                           | ---                           |
| 9 Ondare-tresnengatikot kobrantzak eta ordainketak<br>Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio<br>a) Fundazio-zuzkidurarakot edo gizarte-funtserakot ekarpenak<br>Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social<br>b) Gizarte-funtsaren murrizketak<br>Disminuciones del fondo social<br>c) Jasotakot dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak<br>Subvenciones, donaciones y legados recibidos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ---                           | ---                           |
| 10 Pasibofinantzariokot tresnen kobrantzak eta ordainketak<br>Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero<br>a) Jaulkipena<br>Emisión<br>1 Obligazioak eta bestelakot balore negoziagarriak<br>Obligaciones y otros valores negociables<br>2 Zorrak kreditu erakundeekin<br>Deudas con entidades de crédito<br>3 Taldeko enpresekikot eta elkartuekikot zorrak<br>Deudas con empresas del grupo y asociadas<br>4 Bestelakot zorrak<br>Otras Deudas<br>b) Honakot hauen itzulketa eta amortizazioa<br>Devolución y amortización de<br>1 Obligazioak eta bestelakot balore negoziagarriak<br>Obligaciones y otros valores negociables<br>2 Zorrak kreditu erakundeekin<br>Deudas con entidades de crédito<br>3 Taldeko enpresekikot eta elkartuekikot zorrak<br>Deudas con empresas del grupo y asociadas<br>4 Bestelakot zorrak<br>Otras Deudas | ---                           | ---                           |
| 11 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak<br>Flujos de efectivo de las actividades de financiación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ---                           | ---                           |
| D) Kanbio-tasen aldaketen eragina<br>Efecto de las variaciones de los tipos de cambio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                               |                               |
| E) DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA<br>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | (149.903,11)                  | 91.390,20                     |
| Eskudirua edo balioekideak ekitaldiaren hasieran<br>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1.116.824,65                  | 1.025.434,45                  |
| Eskudirua edo balioekideak ekitaldiaren amaieran<br>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 966.921,54                    | 1.116.824,65                  |