

Diru-fluxuaren egoera-orria  
Estado de flujos de efectivo

Foru Enpresa-Erakunde Publikoak  
ELaren Bizkaiko Eskuordetza  
Entidades Publicas Empresariales Forales  
Delegación en Bizkaia del L.A.E.

|                                                                                                                         | 2025eko ITXIERA<br>CIERRE 2025 | 2024ko ITXIERA<br>CIERRE 2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| <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                                     | (520.075,62)                   | (616.316,53)                  |
| 2 Emaitzaren doikuntzak<br>Ajustes del resultado                                                                        | (543.889,67)                   | (626.268,86)                  |
| a) Ibilgetuaren amortizazioa<br>Amortización del inmovilizado                                                           | (6.712,19)                     | (8.052,16)                    |
| b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak<br>Correcciones valorativas por deterioro                                  | 46.790,98                      | 46.790,98                     |
| c) Horniduren aldakuntza<br>Variación de provisiones                                                                    | ---                            | ---                           |
| d) Dirulaguntzen egozpena<br>Imputación de subvenciones                                                                 | (44.783,97)                    | (44.783,97)                   |
| e) Ibilgetuaren baje eta besterentzeen emaitzak<br>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado                | (1.322,31)                     | ---                           |
| f) Finantza-tresnen baje eta besterentzeen emaitzak<br>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros | ---                            | ---                           |
| g) Diru-sarrera finantzarioak<br>Ingresos financieros                                                                   | (7.396,89)                     | (10.059,17)                   |
| 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                                                           | 23.129,35                      | 7.945,32                      |
| a) Izakinak<br>Existencias                                                                                              | 20,95                          | (20,95)                       |
| b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk<br>Deudores y otras cuentas a cobrar                                      | 2.828,90                       | 7.958,91                      |
| c) Bestelako aktibo korrientiak<br>Otros activos corrientes                                                             | ---                            | ---                           |
| d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk<br>Acreedores y otras cuentas a pagar                        | 18.689,12                      | 69,79                         |
| e) Bestelako pasibo korrientiak<br>Otros pasivos corrientes                                                             | ---                            | ---                           |
| f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrientiak<br>Otros activos y pasivos no corrientes                                  | 1.590,38                       | (62,43)                       |
| 4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk<br>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación           | 7.396,89                       | 10.059,17                     |
| a) Interesen ordainketa<br>Pagos de intereses                                                                           | ---                            | ---                           |
| b) Dibidenduak kobratzea<br>Cobros de dividendos                                                                        | ---                            | ---                           |
| c) Interesen kobrantzak<br>Cobros de intereses                                                                          | 7.396,89                       | 10.059,17                     |
| 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                               | (520.075,62)                   | (616.316,53)                  |
| <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                                                                 | 665,52                         | ---                           |
| a) Taldeko enpresak eta elkartuak<br>Empresas del grupo y asociadas                                                     | (656,79)                       | ---                           |
| 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-korrientiak<br>Activos no corrientes mantenidos para venta                           | ---                            | ---                           |
| g) Bestelako aktiboak<br>Otros activos                                                                                  | (656,79)                       | ---                           |

Diru-fluxuaren egoera-orria  
Estado de flujos de efectivoForu Enpresa-Erakunde Publikoak  
ELaren Bizkaiko Eskuordetza  
Entidades Publicas Empresariales Forales  
Delegación en Bizkaia del L.A.E.

|                                                                                                                                                                    | 2025eko ITXIERA<br>CIERRE 2025 | 2024ko ITXIERA<br>CIERRE 2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| <b>7 Desinbertsioengatikoa kobrantzak</b><br><b>Cobros por desinversiones</b>                                                                                      | 1.322,31                       | ---                           |
| 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>                                                                                                              | 1.322,31                       |                               |
| d) Ondasun higiezineta inbertsioak<br><i>Inversiones inmobiliarias</i>                                                                                             |                                |                               |
| e) Bestelako aktibo finantzarioak<br><i>Otros activos financieros</i>                                                                                              |                                |                               |
| f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrenteak<br><i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>                                                                |                                |                               |
| g) 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>                                                             | 665,52                         | ---                           |
| <b>C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK</b><br><b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                                                      |                                |                               |
| <b>9 Ondare-tresnengatikoa kobrantzak eta ordainketak</b><br><b>Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b>                                                  | 518.710,76                     | 604.888,36                    |
| a) Ondare-tresnen jaulkipena<br><i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>                                                                                       | 520.000,00                     | 605.000,00                    |
| b) Ondare-tresnen amortizazioa<br><i>Amortización de instrumentos de patrimonio</i>                                                                                | 520.000,00                     | 605.000,00                    |
| c) Ondare propioko tresnak eskuratzea<br><i>Adquisición de instrumentos de patrimonio propio</i>                                                                   |                                |                               |
| d) Ondare propioko tresnak besterentzea<br><i>Enajenación de instrumentos de patrimonio propio</i>                                                                 |                                |                               |
| e) Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak<br><i>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</i>                                                          |                                |                               |
| <b>10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak</b><br><b>Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>                                   | (1.289,24)                     | (111,64)                      |
| a) Jaulkipena<br><i>Emisión</i>                                                                                                                                    | ---                            | ---                           |
| 1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak<br><i>Obligaciones y otros valores negociables</i>                                                               |                                |                               |
| 2 Zorrak kreditu erakundeekin<br><i>Deudas con entidades de crédito</i>                                                                                            |                                |                               |
| 3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak<br><i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>                                                                  | ---                            |                               |
| 4 Bestelako zorrak<br><i>Otras Deudas</i>                                                                                                                          |                                |                               |
| b) Honako hauen itzulketa eta amortizazioa<br><i>Devolución y amortización de</i>                                                                                  | (1.289,24)                     | (111,64)                      |
| 1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak<br><i>Obligaciones y otros valores negociables</i>                                                               |                                |                               |
| 2 Zorrak kreditu erakundeekin<br><i>Deudas con entidades de crédito</i>                                                                                            |                                | ---                           |
| 3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak<br><i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>                                                                  |                                |                               |
| 4 Bestelako zorrak<br><i>Otras Deudas</i>                                                                                                                          | (1.289,24)                     | (111,64)                      |
| <b>11 Dibidenduen eta beste ondare-tresna batzuen ordainsarien ordainketak</b><br><b>Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</b> |                                |                               |
| a) Dibidenduak<br><i>Dividendos</i>                                                                                                                                |                                |                               |
| b) Beste ondare-tresna batzuen ordainsariak<br><i>Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</i>                                                           |                                |                               |
| <b>12 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak</b><br><b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>                                                      | 518.710,76                     | 604.888,36                    |
| <b>D) Kanbio-tasen aldaketek 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>                                    | (699,34)                       | (11.428,17)                   |
| Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren hasieran<br><i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>                                                        | 272.139,39                     | 283.567,56                    |
| Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren amaieran<br><i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>                                                           | 271.440,05                     | 272.139,39                    |