

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

Foru Fundazioak
Biscaytik Fundazioa
Fundaciones Forales
Fundación Biscaytik

	2025eko ITXIERA CIERRE 2025	2024ko ITXIERA CIERRE 2024
A) USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	2.462.011,32	(1.461.988,78)
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	---	---
2 Emaitzaren doikuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	(48.538,67)	(60.660,99)
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	386.970,17	19.299,98
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>	(382.609,69)	(18.310,35)
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>	(52.899,15)	(61.656,22)
h) Finantza-gastuak <i>Gastos financieros</i>		
i) Kanbio-diferentziak <i>Diferencias de cambio</i>	---	5,60
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>	2.457.650,84	(1.462.978,41)
a) Izakinak <i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	1.297.614,85	(1.355.695,50)
c) Bestelako aktibo korrieentak <i>Otros activos corrientes</i>	(224,55)	18.000,00
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	1.160.260,54	(125.282,91)
e) Bestelako pasibo korrieentak <i>Otros pasivos corrientes</i>		
f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrieentak <i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>		
4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk <i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	52.899,15	61.650,62
a) Interesen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	---	(5,60)
b) Dibidenduak kobratzea <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Interesen kobrantzak <i>Cobros de intereses</i>	52.899,15	61.656,22
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>	2.462.011,32	(1.461.988,78)
B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1.193.152,50)	(54.079,35)
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(1.194.287,06)	(55.689,07)
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>	(1.087.772,40)	
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(106.514,66)	(55.689,07)
d) Ondasun higiezinetak inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>		
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrieentak <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
Biscaytik Fundazioa
Fundaciones Forales
Fundación Biscaytik

	2025eko ITXIERA CIERRE 2025	2024ko ITXIERA CIERRE 2024
7 Desinbertsioengatiko kobrantzak Cobros por desinversiones	1.134,56	1.609,72
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>		
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>		
d) Ondare historikoaren ondasunak <i>Bienes del Patrimonio Histórico</i>		
e) Ondasun higiezineta inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
f) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>	1.134,56	1.609,72
g) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrenteak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
h) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		
8 Inbertsio-jardueren diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(1.193.152,50)	(54.079,35)
C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	1.208.636,00	55.689,07
9 Ondare-tresnengatiko kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1.208.636,00	55.689,07
a) Fundazio-zuzkidurarako edo gizarte-funtserako ekarpenak <i>Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social</i>		
b) Gizarte-funtsaren murrizketak <i>Disminuciones del fondo social</i>		
c) Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak <i>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</i>	1.208.636,00	55.689,07
10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(318.754,80)	(5.230,59)
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>	---	---
1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrak kreditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>		
3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>		
b) Honako hauen itzulketa eta amortizazioa <i>Devolución y amortización de</i>	(318.754,80)	(5.230,59)
1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrak kreditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>	---	---
3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>	(318.754,80)	(5.230,59)
11 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de financiación	889.881,20	50.458,48
D) Kanbio-tasen aldaketen eragina Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		
E) DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	2.158.740,02	(1.465.609,65)
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	828.129,52	2.293.739,17
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	2.986.869,54	828.129,52