

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

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

	2025eko ITXIERA CIERRE 2025	2024ko ITXIERA CIERRE 2024
A) USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	(85.767)	116.372
2 Emaitzaren doikuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	---	---
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	(91.308)	(88.804)
b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>	56.929	50.378
c) Horniduren aldakuntza <i>Variación de provisiones</i>	---	---
d) Dirulaguntzen, dohaintzen eta legatuen egozpena <i>Imputación de subvenciones, subvenciones, donaciones y legados</i>	(64.309)	(50.378)
e) Ibilgetuaren baje eta besterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>	(33.449)	
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>	(50.706)	(88.965)
h) Finantza-gastuak <i>Gastos financieros</i>	227	161
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>	(44.937)	116.372
a) Izakinak <i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	171.832	(325.887)
c) Bestelako aktibo korrieentak <i>Otros activos corrientes</i>	(751)	(10.218)
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	(55.562)	300.476
e) Bestelako pasibo korrieentak <i>Otros pasivos corrientes</i>	---	(14.399)
f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrieentak <i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>	(160.456)	166.401
4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk <i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	50.477	88.804
a) Interesen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	(227)	(161)
b) Dibidenduak kobratzea <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Interesen kobrantzak <i>Cobros de intereses</i>	50.705	88.965
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>	(85.767)	116.372
B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(199.913)	(67.461)
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>	(199.913)	(67.461)
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>		(14.960)
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(197.332)	(50.131)
d) Ondasun higiezineta inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>	(2.581)	(2.370)
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
JC Arriaga Fundazioa
Fundaciones Forales
Fundación J.C. Arriaga

	2025eko ITXIERA CIERRE 2025	2024ko ITXIERA CIERRE 2024
7 Desinbertsioengatikoa kobrantzak Cobros por desinversiones 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 higiezinak inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i> f) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i> 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	(199.913)	(67.461)
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 <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>	238.955 238.955 238.955	65.342 65.342 65.342
10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero a) Jaulkipena <i>Emisión</i> 1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i> 2 Zorrek 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> 1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i> 2 Zorrek 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>	--- --- --- --- --- ---	--- --- --- --- ---
11 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de financiación	238.955	65.342
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	(46.725)	114.253
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	1.004.927	890.674
Eskudirua edo baliokideak ekitaldiaren amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	958.202	1.004.927