

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Aparkabisa Bizkaiko Garraio Gunea, AB
Sociedades Mercantiles Forales
Centro de Transportes de Bizkaia, S.A.

	2025eko ITXIERA CIERRE 2025	2024ko ITXIERA CIERRE 2024
A) USTIAPEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	(3.556.862,32)	3.023.305,17
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	(1.356.659,17)	(560.645,03)
2 Emaitzaren doikuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	(239.130,22)	(482.607,94)
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	1.318.440,50	1.160.104,36
b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>		
c) Horniduren aldakuntza <i>Variación de provisiones</i>	158.768,53	(26,35)
d) Dirulaguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>	(1.707.244,16)	(1.565.770,79)
e) Ibilgetuaren baje eta besterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>	110.085,63	
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>	(133.693,69)	(97.097,13)
h) Finantza-gastuak <i>Gastos financieros</i>	17.658,61	20.181,97
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>	(3.145,64)	
3 Aldaketak kapital arruntean <i>Cambios en capital corriente</i>	(2.077.108,01)	3.989.642,98
a) Izakinak <i>Existencias</i>	---	
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(2.027.321,90)	4.013.724,20
c) Bestelako aktibo korrientiak <i>Otros activos corrientes</i>	2.394,11	(2.475,68)
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	(54.014,78)	(13.315,92)
e) Bestelako pasibo korrientiak <i>Otros pasivos corrientes</i>		
f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrientiak <i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>	1.834,56	(8.289,62)
4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk <i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	116.035,08	76.915,16
a) Interesen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	(17.658,61)	(20.181,97)
b) Dibidenduak kobratzea <i>Cobros de dividendos</i>		
c) Interesen kobrantzak <i>Cobros de intereses</i>	133.693,69	97.097,13
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>	(3.556.862,32)	3.023.305,17
B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1.350.918,83)	(678.083,71)
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(1.350.918,83)	(678.083,71)
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>	(32.834,04)	(31.558,46)
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(1.233.384,74)	(390.829,13)
d) Ondasun higiezinetak inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>	(47.323,19)	(255.696,12)
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>	(37.376,86)	
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrientiak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Aparkabisa Bizkaiko Garraio Gunea, AB
Sociedades Mercantiles Forales
Centro de Transportes de Bizkaia, S.A.

	2025eko ITXIERA CIERRE 2025	2024ko ITXIERA CIERRE 2024
7 Desinbertsioengatiko 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) Ondasun higiezinak inbertsioak Inversiones inmobiliarias e) Bestelako aktibo finantzarioak Otros activos financieros f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrienteak Activos no corrientes mantenidos para venta g) Bestelako aktiboak Otros activos		
8 Inbertsio-jardueren diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(1.350.918,83)	(678.083,71)
C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	3.566.591,94	3.796.654,58
9 Ondare-tresnengatiko kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio a) Ondare-tresnen jaulkipena Emisión de instrumentos de patrimonio b) Ondare-tresnen amortizazioa Amortización de instrumentos de patrimonio c) Ondare propioko tresnak eskuratzea Adquisición de instrumentos de patrimonio propio d) Ondare propioko tresnak besterentzea Enajenación de instrumentos de patrimonio propio e) Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak Subvenciones, donaciones y legados recibidos	3.566.591,94	4.499.591,94
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 Zorrak kreditu erakundeekin Deudas con entidades de crédito 3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak Deudas con empresas del grupo y asociadas 4 Bestelako zorrak Otras Deudas b) Honako hauen itzulketa eta amortizazioa Devolución y amortización de 1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak Obligaciones y otros valores negociables 2 Zorrak kreditu erakundeekin Deudas con entidades de crédito 3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak Deudas con empresas del grupo y asociadas 4 Bestelako zorrak Otras Deudas	3.566.591,94 --- --- --- ---	4.499.591,94 (702.937,36) (702.937,36) (702.937,36) ---
11 Dibidenduen eta beste ondare-tresna batzuen ordainsarien ordainketak Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio a) Dibidenduak Dividendos b) Beste ondare-tresna batzuen ordainsariak Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
12 Finantzaketa-jardueren diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de financiación	3.566.591,94	3.796.654,58
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	(1.341.189,21)	6.141.876,04
Eskudirua edo balioideak ekitaldiaren hasieran Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	6.222.050,50	80.174,46
Eskudirua edo balioideak ekitaldiaren amaieran Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	4.880.861,29	6.222.050,50