

10. FUNDACION KIROLARABA FUNDAZIOA

10. FUNDACION KIROLARABA FUNDAZIOA

10.1. Memoria

10.1. Memoria

KIROLARABA Fundazioa 2006ko azaroaren 21ean eratu zen, “**Álava Vive Deporte**” (**ALVIDE**) izenarekin, Araban kirola sustatzeko eta garatzeko.

Alvide Fundazioaren Patronatuan, 2016ko otsailaren 22an, izena eta estatutuak aldatzeko erabakia hartu zen, eta “Fundación Álava Vive Deporte (ALVIDE)” ordez “**FUNDACIÓN KIROLARABA FUNDAZIOA**” jarri zen. Erabakia publiko egin zen 2016ko martxoaren 9ko eskrituraren bidez.

Fundazioaren estatutuen aldaketa erregistratzeko eskaera 2016ko martxoaren 17an egin zitzaion Herri Administrazio eta Justizia Saileko Toki Administrazioekiko Harremanetarako eta Administrazio Erregistroetako Zuzendaritzari.

Onuradun nagusiak Araban erroldatutako klubak eta kirolariak dira, edo egoitza soziala Araban dutenak, edo Arabako kasuan kasuko kirol federazioak izapidetutako fitxa dutenak.

Fundazioaren helburuak.

1. Fundazioa irabazteko xederik gabeko erakunde gisa eratzen da, helburua Araban kirola sustatu eta garatzea duela, lehenatasunez arreta goi mailako kirol ez-profesionalari emanez, mota guztietako diru baliabideak (batez ere babes publiko eta pribatuak) lortuz eta berak egiten dituen programak finantzatzera bideratuz.

Era berean, profesionala ez den edozein kirolari edo kirol erakunderi zuzenean nahiz zeharka babesa ematea bultzatuko du.

2. Horren ondorioetarako, goi mailako kiroltzat zera hartzen da: Arabako lurraldeko kirol federazioei atxikitako kirol klub edo elkarteetako kirolariak estatuko amateur mailarik goreneko lehiaketetan parte hartuz egiten dutena, baita ere beren mailaren, ibilbidearen eta kirol lorpenen garrantziagatik fundazioak berak sustatzea erabakitzen duen banakako kirolariena; eta kirol ez profesionaltzat haxe hartzen da: kirol jarduera zaletasunagatik edo onura fisikoagatik soilik egiten duten kirolariak egiten dutena, irabazia edo ordaina lortzeko asmorik gabe, helburu ludikoa ekonomikoaren gainetik eta jolasa lanaren gainetik jarrita, kirol jarduera inola ere haren ogibidea den ordainsaria lortzeko modu bat izan gabe, eta inola ere ezin izan dezaketelarik ekainaren 26ko 1006/1985 Errege Dekretuak, mota honetako kirolarien lan harremanak arautzen dituenak, 1.2. artikuluan deskribatzen duen kirolari profesionalaren izaera."

Fundazioak garatu beharreko programak direla-eta, eta errendimendu handiko ez-profesionaltzat hartu

La **Fundación KIROLARABA**, se constituye el 21 de noviembre de 2006, bajo la denominación “**Álava Vive Deporte**” (**ALVIDE**), para la promoción y desarrollo del deporte en Álava.

En el Patronato de la Fundación Alvide de fecha 22 de febrero de 2016, se adoptó el acuerdo de cambio de denominación y modificación estatutaria, modificando la denominación “Fundación Álava Vive Deporte (ALVIDE)” por “**FUNDACIÓN KIROLARABA FUNDAZIOA**”, elevándose a público el acuerdo mediante escritura de fecha 9 de marzo de 2016.

La solicitud de inscripción de la modificación estatutaria de la Fundación ante la Dirección de Relaciones con las Administraciones Locales y Registros Administrativos del Departamento de Administración Pública y Justicia se realizó el 17 de marzo de 2016.

Los principales beneficiarios son los clubes y deportistas empadronados en Álava o con domicilio Social en Álava o con ficha tramitada por la Federación Deportiva Alavesa correspondiente.

Objetivos de la Fundación.

1. La Fundación se configura como una entidad sin ánimo de lucro que persigue como objetivo, la promoción y desarrollo del deporte en Álava, con prioritaria atención al deporte de alto rendimiento no profesional, a través de la captación de recursos económicos de todo tipo, preferentemente patrocinios públicos y privados, que destinará a la financiación de los programas que se elaboren por la misma.

Asimismo, impulsará el patrocinio, directo o indirecto, de cualquier deportista o entidad deportiva de carácter no profesional.

2. A estos efectos se entiende por deporte de alto rendimiento el practicado por deportistas de clubes y/o agrupaciones deportivas adscritos/as a las Federaciones Deportivas Territoriales de Álava que participan en competiciones oficiales de la máxima categoría estatal aficionada, así como de deportistas individuales que por su nivel, trayectoria y relevancia de sus logros deportivos acuerde potenciar la propia Fundación; y por deporte no profesional el practicado por deportistas que desarrollan la actividad deportiva solo por afición o utilidad física, sin afán de lucro o compensación, primando el interés lúdico sobre el económico, el juego sobre el trabajo y sin que en ningún caso la actividad deportiva llegue a constituir un medio para obtener una retribución que constituya su medio de vida y en ningún caso puedan tener la condición de deportista profesional descrita en el artículo 1.2 del Real Decreto 1006/1985, de 26 de junio, que regula la relación laboral de esta clase de deportistas.

De cara a los programas a desarrollar por la Fundación, y con el fin de clarificar en cada una de

ahal izateko kirol modalitate bakoitzean parte hartu behar duten gutxienekoak zehaztearren, fundazioaren patronatuak, berak ezarritako irizpideen arabera, urtero zerrendatu beharko ditu Arabako kirol federazioetako bakoitzari dagozkion mailak.

Kirolaraba fundazioaren patronatuan, 2021eko apirilaren 12an, fundazioaren helburuak zabaltzea onetsi zen eta etorkizun handiko kirolariei beren kirol jarduera hobetzeko behar diren zerbitzuak eskaini.

Bestalde, 2023. urtean gauzatu diren eta fundazioaren helburuak betetzen dituzten jarduketa nagusiak honako hauek izan dira:

a) Goi mailako kirol ez-profesionalean diharduten kirol klub eta elkarteak babesten, taldeka zein norbanakoka ari izan gorabehera.

b) Aurreko atalean jasota egon ez arren, Arabako kirolaren jarduera adierazgarri direlako, patronatuaren iritziz nolabaiteko laguntza merezi duten kirol klub eta elkarteak babesten.

c) Patronatuaren iritziz laguntza merezi izan duten kirol ez profesionalarekin zerikusia duten jarduerak finantzatzen.

d) Goi mailako klubentzako laguntza deialdia.

e) Goi-mailako kirolari ez-profesionalentzako laguntzen deialdia.

Helburuak betetzeko, 2024rako helburuak ezarri dira, honako jarduketa hauekin batera:

A-Goi mailako klub eta kirolarientzako laguntza deialdiak.

B- Lankidetzak hitzarmenak.

2024ko ekitaldian zehar, klubei eta/edo kirolariei zuzendutako laguntza sustatzen jarraituko da, haien eta enpresen arteko lankidetzak hitzarmenak sustatuz, KIROLARABA Fundazioaren bidez.

KIROLARABA Fundazioak lankidetzak hitzarmenak sinatzea sustatzen du beraren, enpresen eta kirol klubentzako artean, azken horien kirol jarduerak sustatzeko.

Haien zenbatekoaren % 95ak kirol erakunde sinatzaileak ditu azken hartzaile, eta gainerako % 5a Fundazioak bere helburuetarako erabiltzen du.

2023. urtearen amaieran, Ogasun eta Aurrekontu

las modalidades deportivas los niveles mínimos de participación deportiva, para ser reconocidos como alto rendimiento no profesional, el Patronato de la Fundación, de acuerdo a los criterios por ella establecidos, deberá anualmente relacionar los niveles correspondientes a cada una de las federaciones deportivas alavesas.

En el patronato de la fundación Kirolaraba del 12 de abril de 2021 se aprobó la ampliación de los fines fundacionales, ofreciendo a las y los deportistas promesas los servicios necesarios para su mejora deportiva.

Por otro lado, las principales actuaciones que se han llevado a cabo durante el año 2023 y que son objetivos de la fundación han sido:

a) Patrocinar a los Clubes y/o agrupaciones deportivas que colectivamente o mediante deportistas individuales han participado en actividades deportivas de alto rendimiento no profesional.

b) Patrocinar a Clubes y/o agrupaciones deportivas que no estando incluidas en el apartado anterior son merecedoras a juicio del Patronato de algún tipo de ayuda por ser sus actividades especialmente representativas del deporte alavés.

c) Financiar actividades relacionadas con el deporte no profesional que a juicio del Patronato han sido merecedoras de ayuda.

d) Convocatorias de Ayudas dirigidas a clubes de alto nivel.

e) Convocatoria de Ayuda a deportistas de alto nivel no profesional.

En cumplimiento de los objetivos, se establecen los mismos para el año 2024 con las siguientes actuaciones:

A-Convocatorias de Ayudas para clubs y deportistas de alto nivel.

B- Convenios de Colaboración.

Durante el ejercicio 2024, se seguirá fomentando la ayuda a clubes y/o deportistas, mediante la promoción de los Convenios de Colaboración entre estos y empresas, a través de la Fundación KIROLARABA.

La Fundación KIROLARABA, promueve la firma de convenios de colaboración entre la misma, empresas y clubes deportivos, para el fomento de las actividades deportivas de estos últimos.

El 95% del importe de los mismos, tienen como destinatarias finales a las entidades deportivas firmantes y, el 5% restante es utilizado por la Fundación para sus propios fines.

A finales de 2023 se ha organizado, con la

Sailaren lankidetzarekin eta parte hartzearekin, jardunaldi bat antolatu da erakunde babesletza emaitzentzat (enpresak) eta babesletzak jasotzen dituzten erakunde eta pertsonentzat (kirol klub eta kirolariak), lehenengoei babesa ematera animatzeko eta bigarreni azaltzeko enpresei zer onura fiskal eskain diezazkieketen.

2024an jarraituko duen beste zerbitzuetako bat etorkizun handiko kirolariei laguntzeko zerbitzua da. Zerbitzu horren bidez, etorkizun handia izango duten kirolariei beren errendimendua hobetzen eta helburu handiagoak lortzen lagundu ahal izango zaie.

KIROLARABA Fundazioak emango dituen dirulaguntzak eta laguntzak funts propioekin finantzatu dira. Funts horiek Arabako Foru Aldundiak bere 2024ko ekitaldirako aurrekontuetan esleitutako transferentziatik eta lankidetzaz hitzarmenetatik datoz.

Fundazioaren patronatuak kontrolatuko eta ebaluatuko ditu plan hau aplikatzearen ondorio diren emaitzak; edo, bestela, eskuordetzen duen batzorde batek. Batzorde horrek egitekotan, planteatutako helburuen gauzatze mailari buruzko ebaluazio txosten bat egingo du.

Ez da ordaindu gobernu organoko kideek ekitaldian zehar sortutako inolako soldatarik, dietarik ez ordainsaririk.

Fundazioak ez du soldatapeko langilerik.

Fundazioak ez du inbertsiorik egin eta ez du egingo, ez du etorkizuneko konpromisorik aurreikusita, eta ez du zor bizirik, ezta hori izateko aurreikuspenik ere.

colaboración y participación del departamento de hacienda y presupuestos una jornada dirigida a las entidades patrocinadoras (empresas) y a las entidades y personas receptoras de patrocinios (clubes deportivos y deportistas) para animarlos a patrocinar a los primeros y para explicar los beneficios fiscales que pueden ofrecer a las empresas a los segundos.

Otro de los servicios que seguirá en el 2024 es el servicio de apoyo a deportistas promesas. A través de este servicio se podrá ayudar a las y los deportistas promesas a mejorar su rendimiento y alcanzar metas superiores.

La financiación de las subvenciones y ayudas que conceda la Fundación KIROLARABA se llevará a cabo con fondos propios, procedentes de la transferencia de la Diputación Foral de Álava, consignada en sus presupuestos para el ejercicio 2024 y de los Convenios de Colaboración.

El control y evaluación de resultados derivados de la aplicación del presente Plan será realizado por el Patronato de la Fundación o en su caso, por una comisión en la que delegue la tarea, mediante la emisión de un informe de evaluación sobre la ejecución de los objetivos en él planteados.

No hay sueldos, dietas o remuneraciones de cualquier clase devengados en el curso del ejercicio por los miembros de los órganos de gobierno.

La Fundación no tiene personal asalariado.

La Fundación no ha realizado ni va a realizar inversiones, no tiene compromisos futuros previstos y no tiene deuda viva ni previsión de tenerla.

10.2. Behin-behineko finantza orriak

10.2. Estados Financieros Previsionales

| ITXIERA BALANTZEA (AKTIBOA) | | BALANCE DE SITUACIÓN (ACTIVO) | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|--|--|--|--|--|
| A) AKTIBO EZ KORRONTEA | | A) ACTIVO NO CORRIENTE | 3.500,00 | 3.987,67 |
| I. IBILGETU UKAEZINA | | I. INMOVILIZADO INTANGIBLE | 3.500,00 | 3.987,67 |
| 1. Garapena | | 1. Desarrollo | | |
| 2. Kontzesioak | | 2. Concesiones | | |
| 3. Patenteak, lizentziak, markak eta antzekoak | | 3. Patentes, licencias, marcas y similares | | |
| 4. Merkataritza funtsa 4. Fondo de comercio | | 4. Fondo de comercio | | |
| 5. Informatika aplikazioak 5. Aplicaciones informáticas | | 5. Aplicaciones informáticas | 3.500,00 | 3.987,67 |
| 6. Erabileran utzitako aktiboen gaineko eskubideak | | 6. Derechos sobre activos cedidos en uso | | |
| 7. Bestelako ibilgetu ukiezinak | | 7. Otro inmovilizado intangible | | |
| II. ONDARE HISTORIKOAREN ONDASUNAK | | II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO | 0,00 | 0,00 |
| 1. Higiezinak | | 1. Bienes Inmuebles | | |
| 2. Artxiboak | | 2. Archivos | | |
| 3. Liburutegiak | | 3. Bibliotecas | | |
| 4. Museoak | | 4. Museos | | |
| 5. Ondasun higigarriak | | 5. Bienes Muebles | | |
| 6. Ondare Historikoaren gaineko aurrerakinak | | 6. Anticipos sobre bienes del Patrimonio Histórico | | |
| III. IBILGETU MATERIALA | | III. INMOVILIZADO MATERIAL | 0,00 | 0,00 |
| 1. Lursailak eta eraikuntzak | | 1. Terrenos y construcciones | | |
| 2. Instalazio teknikoak eta bestelako ibilgetu materialak | | 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material | 0,00 | |
| 3. Uneko ibilgetua eta aurrerakinak | | 3. Inmovilizado en curso y anticipos | | |
| IV. HIGIEZINETAKO INBERTSIOAK | | IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS | 0,00 | 0,00 |
| 1. Lurrak | | 1. Terrenos | | |
| 2. Eraikuntzak | | 2. Construcciones | | |
| V. INBERTSIOAK TALDEKO ENTITATETAN ETA EPE LUZERA ELKARTURIKOETAN | | V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ondare tresnak | | 1. Instrumentos de patrimonio | | |
| 2. Erakundeentzako kredituak | | 2. Créditos a entidades | | |
| 3. Zorraren balio adierazgarriak | | 3. Valores representativos de deuda | | |
| 4. Eratorriak | | 4. Derivados | | |
| 5. Beste finantza aktibo batzuk | | 5. Otros activos financieros | | |
| VI. EPE LUZERAKO FINANTZA INBERTSIOAK | | VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ondare tresnak | | 1. Instrumentos de patrimonio | | |
| 2. Kreditua hirugarrenei | | 2. Créditos a terceros | | |

| ITXIERA BALANTZEA (AKTIBOA) | BALANCE DE SITUACIÓN (ACTIVO) | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|---|---|--|--|
| 3. Zorraren balio adierazgarriak | 3. Valores representativos de deuda | | |
| 4. Eratorriak | 4. Derivados | | |
| 5. Beste finantza aktibo batzuk | 5. Otros activos financieros | | |
| VI. GERORATUTAKO ZERGEN AKTIBOAK | VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | | |
| B) AKTIBO KORRONTEA | B) ACTIVO CORRIENTE | 97.032,33 | 82.012,33 |
| I. SALTZEKO MANTENDUTAKO AKTIBO EZ KORRENTEAK | I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | |
| II. IZAKINAK | II. EXISTENCIAS | 0,00 | 0,00 |
| 1. Jarduerarako diren ondasunak | 1. Bienes destinados a la actividad | | |
| 2. Lehengaiak eta beste hornidura batzuk | 2. Materias primas y otros aprovisionamientos | | |
| 3. Fabrikazio bideko produktuak | 3. Productos en curso | | |
| 4. Produktu bukatuak | 4. Productos terminados | | |
| 5. Azpiproduktuak, hondarrak eta berreskuratutako materialak | 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados | | |
| 6. Aurrerakinak hornitzaileei | 6. Anticipos a proveedores | | |
| III. BERE JARDUERAREN ERABILTZAILEAK ETA BESTE ZORDUN BATZUK | III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA | 64.000,00 | 48.000,00 |
| 1. Jarduerarako diren ondasunak | 1. Usuarios, deudores | | |
| 2. Lehengaiak eta beste hornidura batzuk | 2. Patrocinadores, afiliados y otros deudores | 64.000,00 | 48.000,00 |
| IV. MERKATARITZAKO HARTZEKODUNAK ETA KOBRATU BEHARREKO BESTE KONTU BATZUK | IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR | 0,00 | 0,00 |
| 1. Salmentengatiko eta zerbitzuengatiko bezeroak | 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | | |
| 2. Bezeroak, taldeko enpresak eta enpresa elkartuak | 2. Clientes, empresas del grupo y asociadas | | |
| 3. Bestelako zordunak | 3. Deudores varios | | |
| 4. Langileak | 4. Personal | | |
| 5. Zerga arrunten aktiboak | 5. Activos por impuesto corriente | | |
| 6. Administrazio Publikoekin beste kreditu batzuk | 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas | | |
| 7. Bazkide sortzaileak, eskatutako ordainketen arabera | 7. Fundadores por desembolsos exigidos | | |
| V. TALDEKO ENPRESETAN ETA ENPRESA ELKARTUETAN EOE MOTZERA EGINDAKO INBERTSIOAK | V. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ondare tresnak | 1. Instrumentos de patrimonio | | |
| 2. Enpresei emandako kredituak | 2. Créditos a empresas | | |
| 3. Zorraren balio adierazgarriak | 3. Valores representativos de deuda | | |
| 4. Eratorriak | 4. Derivados | | |
| 5. Beste finantza aktibo batzuk | 5. Otros activos financieros | | |
| VI. EPE MOTZERAKO FINANTZA INBERTSIOAK | VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 |

| ITXIERA BALANTZEA (AKTIBOA) | BALANCE DE SITUACIÓN (ACTIVO) | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|---|---|--|--|
| 1. Ondare tresnak | 1. Instrumentos de patrimonio | | |
| 2. Enpresei emandako kredituak | 2. Créditos a empresas | | |
| 3. Zorraren balio adierazgarriak | 3. Valores representativos de deuda | | |
| 4. Eratorriak | 4. Derivados | | |
| 5. Beste finantza aktibo batzuk | 5. Otros activos financieros | | |
| VII. EPE LABURRERAKO PERIODIFIKAZIOAK | VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | | |
| VIII. ESKU-DIRUA ETA ANTZEKO BESTE AKTIBO LIKIDOAK | VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES | 33.032,33 | 34.012,33 |
| 1. Diruzaintza | 1. Tesorería | 33.032,33 | 34.012,33 |
| 2. Antzeko beste aktibo likido batzuk | 2. Otros activos líquidos equivalentes | | |
| AKTIBO (A+B), GUZTIRA | TOTAL ACTIVO (A+B) | 100.532,33 | 86.000,00 |

| ITXIERA BALANTZEA (ONDARE GARBIA ETA PASIBOA) | BALANCE DE SITUACIÓN (PATRIMONIO Y PASIVO) | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|--|---|--|---------------------------------------|
| A) ONDARE GARBIA | A) PATRIMONIO NETO | 95.000,00 | 83.000,00 |
| A-1) FUNTS PROPIOAK | A-1) FONDOS PROPIOS | 30.000,00 | 30.000,00 |
| I. SORTZE DOTAZIOA / GIZARTE FUNTSA | I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 1. Sortze dotazioa / Gizarte funtza | 1. Dotación fundacional / Fondo social | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 2. (Eskatu gabeko sortze dotazioa / Eskatu gabeko gizarte funtza) | 2. (Dotación fundacional no exigida / Fondo social no exigido) | | |
| II. ERRESERBAK | II. RESERVAS | 0,00 | 0,00 |
| 1. Estatutarias | 1. Estatutuetakoak | | |
| 2. Bestelako erreserbak | 2. Otras reservas | | |
| III. AURREKO EKITALDIETAKO SOBERAKINAK | III. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 |
| 1. Gerakina | 1. Remanente | | |
| 2. (Aurreko ekitaldietako soberakin negatiboak) | 2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores) | | |
| IV. EKITALDIKO SOBERAKINA | IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | |
| A-2) BALIO ALDAKETEN DOIKUNTZAK | A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | 0,00 | 0,00 |
| I. SALTZEKO DAUDEN FINANTZA AKTIBOAK | I. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | | |
| II. ESTALDURA ERAGIKETAK | II. OPERACIONES DE COBERTURA | | |
| III. BESTE BATZUK | III. OTROS | | |
| A-3) JASOTAKO DIRULAGUNTZAK, DOHAINTZAK ETA LEGATUAK | A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | 65.000,00 | 53.000,00 |
| B) PASIBO EZ KORRONTEA | B) PASIVO NO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 |
| I. EPE LUZERAKO HORNIDURAK | I. PROVISIONES A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 |
| 1. Obligazioak langileei epe luzera emandako prestazioengatik | 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal | | |
| 2. Ingurumen ekintzak | 2. Actuaciones medioambientales | | |
| 3. Horniketarak berregituraketagatik | 3. Provisiones por reestructuración | | |
| 4. Bestelako hornidurak | 4. Otras provisiones | | |
| II. EPE LUZERAKO ZORRAK | II. DEUDAS A LARGO PLAZO | 0,00 | 0,00 |
| 1. Obligazioak eta negoziak daitezkeen beste balore batzuk | 1. Obligaciones y otros valores negociables | | |
| 2. Kreditu erakundeekiko zorrak | 2. Deudas con entidades de crédito | | |
| 3. Hartzekodunak finantza errentamenduengatik | 3. Acreedores por arrendamiento financiero | | |
| 4. Eratorriak | 4. Derivados | | |
| 5. Beste finantza pasibo batzuk | 5. Otros pasivos financieros | | |
| III. TALDEKO ENPRESEKIN ETA ENPRESA ELKARTUEKIN EPE LUZERAKO ZORRAK | III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO | | |
| IV. GERORATUTAKO ZERGEN PASIBOAK | IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO | | |
| V. EPE LUZERAKO PERIODIFIKAZIOAK | V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO | | |
| C) PASIBO KORRONTEA | C) PASIVO CORRIENTE | 5.532,33 | 3.000,00 |

| ITXIERA BALANTZEA (ONDARE GARBIA ETA PASIBOA) | BALANCE DE SITUACIÓN (PATRIMONIO Y PASIVO) | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|---|---|--|---------------------------------------|
| I.SALTZEKO MANTENDUTAKO AKTIBO EZ KORRONTEEKIN LOTUTAKO PASIBOAK | I.PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | |
| II. EPE LABURRERAKO HORNIDURA | II. PROVISIONES A CORTO PLAZO | | |
| III. EPE LABURRERAKO ZORRAK | III. DEUDAS A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 |
| <ol style="list-style-type: none"> 1. Obligazioak eta negoziak daitezkeen beste balore batzuk 2. Kreditu erakundeekiko zorrak 3. Hartzekodunak finantza errentamenduengatik 4. Eratorriak 5. Beste finantza pasibo batzuk | <ol style="list-style-type: none"> 1. Obligaciones y otros valores negociables 2. Deudas con entidades de crédito 3. Acreedores por arrendamiento financiero 4. Derivados 5. Otros pasivos financieros | | |
| IV. TALDEKO ENPRESEKIN ETA ENPRESA ELKARTUEKIN EPE LABURRERAKO ZORRAK | IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO | 0,00 | |
| V. ONURADUNAK-HARTZEKODUNAK | V. BENEFICIARIOS - ACREEDORES | | |
| VI. MERKATARITZAKO HARTZEKODUNAK ETA ORDAINDUBEHARREKO BESTE KONTU BATZUK | VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR | 5.532,33 | 3.000,00 |
| <ol style="list-style-type: none"> 1. Hornitzaileak 2. Hornitzaileak, taldeko enpresak eta enpresa elkartuak 3. Hainbat hartzekodun 4. Langileak (ordaintzeko dauden ordainsariak) 5. Zerga arrunten pasiboak 6. Administrazio Publikoekin beste zor batzuk 7. Bezeroen aurrerakinak | <ol style="list-style-type: none"> 1. Proveedores 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas 3. Acreedores varios 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago) 5. Pasivos por impuesto corriente 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas 7. Anticipos de clientes | 5.000,00 | 3.000,00 |
| VI. EPE LABURREKO PERIODIFIKAZIOAK | VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO | | |
| ONDARE GARBIA ETA PASIBOA GUZTIRA (A+B+C) | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C) | 100.532,33 | 86.000,00 |

| DAGOKION SARREREN ETA GASTUEN KONTUA | CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|---|---|--|---------------------------------------|
| A) ERAGIKETA JARRAITUAK | A) OPERACIONES CONTINUADAS | 0,00 | 0,00 |
| 1. Bere jardueraren diru-sarrerak | 1. Ingresos de la actividad propia | 485.000,00 | 490.000,00 |
| a) Kide eta afiliatuen kuotak | a) Cuotas de asociados y afiliados | | |
| b) Erabiltzaileen ekarpenak | b) Aportaciones de usuarios | | |
| c) Sustapen, babesle eta lankidetzen diru-sarrerak | c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones | 185.000,00 | 190.000,00 |
| d) Ekitaldiko soberakinari egotzitako diru-laguntzak | d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio | 300.000,00 | 300.000,00 |
| e) Ekitaldiko soberakinari egotzitako dohaintzak eta legatuak | e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | | |
| f) Laguntzen eta diru-kopuruen itzulketa | f) Reintegro de ayudas y asignaciones | | |
| 2. Merkataritzako jardueraren barruko salmentak eta bestelako sarrerak | 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil | | |
| 3. Gastuak laguntza eta beste batzuegatik | 3. Gastos por ayudas y otros | -449.750,00 | -460.000,00 |
| a) Diru-laguntzak | a) Ayudas monetarias | -429.750,00 | -440.000,00 |
| b) Dirutan ematen ez diren laguntzak | b) Ayudas no monetarias | -20.000,00 | -20.000,00 |
| c) Lankidetzeta gastuak eta gobernu organoarenak | c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno | | |
| d) Diru-laguntza-itzultzea, dohaintzak eta legatuak | d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | | |
| 4. Produktu burutuen eta fabrikazio bidean dauden produktuen izakinak aldatzea | 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | | |
| 5. Entitateak bere aktiborako egindako lanak | 5. Trabajos realizados por la entidad para su activo | | |
| 6. Hornidurak | 6. Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 |
| a) Jarduerako diren ondasunen erosketak | a) Compras de bienes destinados a la actividad | | |
| b) Lehengaien eta bestelako materia kontsumigarrien kontsumoa | b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | | |
| c) Beste enpresa batzuk egindako lanak | c) Trabajos realizados por otras empresas | | |
| d) Merkantzien, lehengaien eta beste hornidura batzuen narriatzea | d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos | | |
| 7. Jarduerako bestelako diru sarrerak | 7. Otros ingresos de la actividad | | |
| 8. Langile gastuak | 8. Gastos de personal | 0,00 | 0,00 |
| a) Lansariak, soldatak eta asimilatuak | a) Sueldos, salarios y asimilados | | |
| b) Karga sozialak | b) Cargas sociales | | |
| c) Horniketak | c) Provisiones | | |
| 9. Jarduerako bestelako gastuak | 9. Otros gastos de la actividad | -38.450,00 | -31.800,00 |
| a) Kanpoko zerbitzuak | a) Servicios exteriores | -38.450,00 | -31.800,00 |
| b) Tributuak | b) Tributos | | |
| c) Horniketen galera, narriatzea eta aldaketa merkataritza eragiketengatik | c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales | | |
| d) Kudeaketa arrunteko beste gastuak | d) Otros gastos de gestión corriente | | |
| 10. Ibilgetuaren amortizazioa | 10. Amortización del inmovilizado | | |
| 11. Ekitaldiko gaidikinera eramandako kapitaleko diru-laguntza, dohaintza eta legatuak | 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio | | |

| DAGOKION SARREREN ETA GASTUEN KONTUA | CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|--|--|--|---------------------------------------|
| 12. Horniketen gaidikinak | 12. Excesos de provisiones | | |
| 13. Narriatzea eta ibilgetua besterentzearen emaitza | 13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0,00 | 0,00 |
| a) Narriatzeak eta galerak | a) Deterioros y pérdidas | | |
| b) Besterentzeen eta bestelakoen emaitzak | b) Resultados por enajenaciones y otras | | |
| 14. Bestelako emaitzak | 14. Otros resultados | | |
| A-1) JARDUERAREN SOBERAKINA (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14) | A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14) | -3.200,00 | -1.800,00 |
| 15. Finantza sarrerak | 15. Ingresos financieros | 3.200,00 | 1.800,00 |
| a) Ondare tresnetan partaidetza | a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| a1) Taldeko erakundeetan eta elkartutakoetan | a1) En entidades del grupo y asociadas | | |
| a2) Hirugarrenetan | a2) En terceros | | |
| b) Negozia daitezkeen balioenak eta beste baliabide finantzario batuzenak | b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 3.200,00 | 1.800,00 |
| b1) Taldeko erakundeetan eta elkarturikoenak | b1) De entidades del grupo y asociadas | | |
| b2) Hirugarrenena | b2) De terceros | 3.200,00 | 1.800,00 |
| 16. Finantza gastuak | 16. Gastos financieros | 0,00 | 0,00 |
| a) Taldeko erakunde eta elkartutakoekiko zorrak direla-eta | a) Por deudas con entidades del grupo y asociadas | | |
| b) Hirugarrenetikiko zorrak direla-eta | b) Por deudas con terceros | | |
| c) Horniketen eguneratzea dela-eta | c) Por actualización de provisiones | | |
| 17. Arrazoizko balioaren aldaketa finantza tresnetan | 17. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 |
| a) Negoziatio zorro eta bestelakoak | a) Cartera de negociación y otros | | |
| b) Ekitaldiaren amaierari egindako egozpena, salmentarako / eskura dauden aktibo finantzarioen arabera | b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta | | |
| 18. Truke diferentziak | 18. Diferencias de cambio | | |
| 19. Narriatzea eta finantza tresnak besterentzearen emaitza | 19. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 |
| a) Narriatzeak eta galerak | a) Deterioros y pérdidas | | |
| b) Besterentzeen eta bestelakoen emaitzak | b) Resultados por enajenaciones y otras | | |
| A.2) FINANTZA ERAGIKETEN SOBERAKINA (15+16+17+18+19) | A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS(15+16+17+18+19) | 3.200,00 | 1.800,00 |
| A.3) SOBERAKINA ZERGAK BAINO LEHEN (A.1+A.2) | A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 0,00 | 0,00 |
| 20. Etekinen gaineko zerga | 20. Impuestos sobre beneficios | | |
| A.4) JARRAITUTAKO OPERAZIOETATIK DATORREN ARIKETAREN SOBERAKINA (A3+20) | A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A3+20) | 0,00 | 0,00 |
| B) ETENDAKO ERAGIKETAK | B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS | | |
| 21 Operazio etenetatik datorren zergetako ariketa garbiaren soberakina | 21 Excedente del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos | | |
| A.5) ONDARE GARBIKO ALDAKETA, EKITALDIKO GAINDIKINEAN AINTZATETSIK (A.4+21) | A.5) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+21) | 0,00 | 0,00 |
| C) ONDARE GARBIARI ZUZENEAN EGOTZITAKO DIRU-SARRERAK ETA GASTUAK | C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO | | |

| DAGOKION SARREREN ETA GASTUEN KONTUA | CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|---|---|--|---------------------------------------|
| 1. Saltzeko prest dauden finantza-aktiboak | 1. Activos financieros disponibles para la venta | | |
| 2. Esku-diruaren fluxuen estaldura-eragiketak | 2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo | | |
| 3. Jasotako diru-laguntzak | 3. Subvenciones recibidas | 300.000,00 | 300.000,00 |
| 4. Jasotako dohaintzak eta legatuak | 4. Donaciones y legados recibidos | | |
| 5. Irabazi eta galera aktuarialak eta beste doikuntza batzuk | 5. Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes | | |
| 6. Zerga-ondoreak | 6. Efecto impositivo | | |
| C.1) ONDARE GARBIAREN ALDAKETAK ONDARE GARBIAZUZENEAN AINTZATETSITAKO SARRERA ETA GASTUENGATIK (1+2+3+4+5+6) | C.1) VARIACION DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5+6) | 300.000,00 | 300.000,00 |
| D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO | D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | |
| 1. Saltzeko prest dauden finantza-aktiboak | 1. Activos financieros disponibles para la venta | | |
| 2. Esku-diruaren fluxuen estaldura-eragiketak | 2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo | | |
| 3. Jasotako diru-laguntzak | 3. Subvenciones recibidas | -300.000,00 | -300.000,00 |
| 4. Jasotako dohaintzak eta legatuak | 4. Donaciones y legados recibidos | | |
| 5. Zerga-ondoreak | 5. Efecto impositivo | | |
| D.1) ONDARE GARBIAREN ALDAKETAK EKITALDIKO SOBERAKINAREN BIRSAILKAPENENGATIK (1+2+3+4+5) | D.1) VARIACION DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO(1+2+3+4+5) | -300.000,00 | -300.000,00 |
| E) ONDARE GARBIAREN ALDAKETAK ONDARE GARBIAZUZENEAN AINTZATETSITAKO SARRERA ETA GASTUENGATIK (C.1+D.1) | E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C.1+D.1) | 0,00 | 0,00 |
| F) DOIKUNTZAK IRIZPIDE-ALDAKETAGATIK | F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO | | |
| G) DOIKUNTZAK AKATSENGATIK | G) AJUSTES POR ERRORES | | |
| H) ALDAKETAK SORTZE DOTAZIOAN EDO GIZARTE FUNTSEAN | H) VARIACIONES EN LA DOTACION FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL | | |
| I) BESTE ALDAKETA BATZUK | I) OTRAS VARIACIONES | | |
| J) EKITALDIAN ONDARE GARBIAREN ALDAKETAREN EMAITZA, GUZTIRA (A5+E+F+G+H+I) | J) RESULTADO TOTAL,VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I) | 0,00 | 0,00 |

| ESKUDIRU FLUXUAK | FLUJOS DE EFECTIVO | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|---|--|--|--|
| A) USTIAPEN JARDUEREN ESKUDIRU FLUXUAK | A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN | -509.500,00 | 0,00 |
| 1. Zergak baino lehen ariketaren soberakina | 1. Excedente del ejercicio antes de impuestos | | |
| 2. Emaitzaren doikuntzak | 2. Ajustes del resultado | -487.700,00 | 0,00 |
| a) Ibilgetuaren amortizazioa (+) | a) Amortización del inmovilizado (+) | 500,00 | |
| b) Balio zuzenketak narriaduragatik (+/-) | b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-) | | |
| c) Hornidura aldaketa (+/-) | c) Variación de provisiones (+/-) | | |
| d) Dirulaguntzak ezartzea (-) | d) Imputación de subvenciones (-) | -485.000,00 | |
| e) Ibilgetuaren baje eta besterentzeen emaitzak (+/-) | e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) | | |
| f) Finantza tresnen baje eta besterentzeen emaitzak (+/-) | f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-) | | |
| g) Finantza sarrerak (-) | g) Ingresos financieros (-) | -3.200,00 | |
| h) Finantza gastuak (+) | h) Gastos financieros (+) | | |
| i) Truke diferentziak (+/-) | i) Diferencias de cambio (+/-) | | |
| j) Arrazoizko balioaren aldaketa finantza tresnetan (+/-) | j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-) | | |
| k) Bestelako sarrerak eta gastuak (-/+) | k) Otros ingresos y gastos (-/+) | | |
| 3. Aldaketak kapital arruntean | 3. Cambios en el capital corriente | -25.000,00 | 0,00 |
| a) Izakinak (+/-) | a) Existencias (+/-) | | |
| b) Zordunak eta kobratu beharreko beste kontu batzuk (+/-) | b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-) | -15.000,00 | |
| c) Bestelako aktibo korranteak (+/-) | c) Otros activos corrientes (+/-) | | |
| d) Hartzekodunak eta ordaindu beharreko beste kontu batzuk (+/-) | d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-) | -10.000,00 | |
| e) Bestelako pasibo korranteak (+/-) | e) Otros pasivos corrientes (+/-) | | |
| f) Bestelako aktibo eta pasibo ez korranteak (+/-) | f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-) | | |
| 4. Ustiapen jardueren bestelako eskudiru fluxuak | 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | 3.200,00 | 0,00 |
| a) Korrituen ordainketa (-) | a) Pagos de intereses (-) | | |
| b) Dibidenduak kobratzea (+) | b) Cobros de dividendos (+) | | |
| c) Korrituak kobratzea (+) | c) Cobros de intereses (+) | 3.200,00 | |
| d) Irabazien gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) (-/+) | d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (-/+) | | |
| e) Beste ordainketa batzuk (kobrantza) (-/+) | e) Otros pagos (cobros) (-/+) | | |
| 5. Ustiapen jardueren eskudiru fluxuak (+/--1+/-2+/-3+/-4) | 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/--1+/-2+/-3+/-4) | -509.500,00 | 0,00 |
| B) INBERTSIO JARDUEREN ESKUDIRU FLUXUAK | B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION | 0,00 | 0,00 |
| 6. Inbertsioengatiko ordainketak | 6. Pagos por inversiones | 0,00 | 0,00 |
| a) Taldeko entitate edo entitate elkartuekiko | a) Entidades del grupo y asociadas | | |
| b) Ibilgetu inmateriala | b) Inmovilizado intangible | | |
| c) Ibilgetu materiala | c) Inmovilizado material | | |

| ESKUDIRU FLUXUAK | FLUJOS DE EFECTIVO | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|---|--|--|--|
| d) Ondare historikoaren ondasunak | d) Bienes del Patrimonio Histórico | | |
| e) Higiezinetan egindako inbertsioak | e) Inversiones inmobiliarias | | |
| f) Beste finantza aktibo batzuk | f) Otros activos financieros | | |
| g) Saltzeko mantendutako aktibo ez korronteak. | g) Activos no corrientes mantenidos para venta | | |
| h) Beste aktibo batzuk | h) Otros activos | | |
| 7. Desinbertsioengatik kobrantzak | 7. Cobros por desinversiones | 0,00 | 0,00 |
| a) Taldeko entitate edo entitate elkartuekiko | a) Entidades del grupo y asociadas | | |
| b) Ibilgetu inmateriala | b) Inmovilizado intangible | | |
| c) Ibilgetu materiala | c) Inmovilizado material | | |
| d) Ondare historikoaren ondasunak | d) Bienes del Patrimonio Histórico | | |
| e) Higiezinetan egindako inbertsioak | e) Inversiones inmobiliarias | | |
| f) Beste finantza aktibo batzuk | f) Otros activos financieros | | |
| g) Saltzeko mantendutako aktibo ez korronteak. | g) Activos no corrientes mantenidos para venta | | |
| h) Beste aktibo batzuk | h) Otros activos | | |
| 8. Inbertsio jardueren eskudiru fluxuak (7-6) | 8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6) | 0,00 | 0,00 |
| C) FINANTZA JARDUEREN ESKUDIRU FLUXUAK | C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION | 485.000,00 | 0,00 |
| 9. Ondare tresnengatik kobrantza eta ordainketak | 9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio | 485.000,00 | 0,00 |
| a) Sortze-hornidurarako edo funts sozialerako ekarpenak | a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social | | |
| b) Funts sozialaren jaisteak | b) Disminuciones del fondo social | | |
| c) Diru-laguntzak, dohaintzak eta jasotako legatuak (+) | c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+) | 485.000,00 | |
| 10. Finantza pasiboaren tresnengatik kobrantza eta ordainketak | 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero | 0,00 | 0,00 |
| a) Jaulkipena | a) Emisión | 0,00 | 0,00 |
| 1. Obligazioak eta negoziata daitezkeen baloreak (+) | 1. Obligaciones y valores negociables (+) | | |
| 2. Kreditu erakundeekiko zorrak (+) | 2. Deudas con entidades de crédito (+) | | |
| 3. Zorrak, taldeko enpreekin eta enpresa elkartuekin(+) | 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+) | | |
| 4. Bestelako zorrak (+) | 4. Otras deudas (+) | | |
| b) Hauen itzulketa eta amortizazioa: | b) Devolución y amortización de | 0,00 | 0,00 |
| 1. Obligazioak eta negoziata daitezkeen baloreak (-) | 1. Obligaciones y valores negociables (-) | | |
| 2. Kreditu erakundeekiko zorrak (-) | 2. Deudas con entidades de crédito (-) | | |
| 3. Zorrak, taldeko enpreekin eta enpresa elkartuekin(-) | 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-) | | |
| 4. Bestelako zorrak (-) | 4. Otras deudas (-) | | |
| 11. Finantza jardueren eskudiru fluxuak (+/-9+/-10) | 11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10) | 485.000,00 | 0,00 |
| D) KANBIO TASEN ALDAKETEN ERAGINA | D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO | | |

| ESKUDIRU FLUXUAK | FLUJOS DE EFECTIVO | 2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024 | 2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023 |
|---|---|--|--|
| E) ESKUDIRUAREN EDO ANTZEKOEN GEHIKUNTZA / MURRIZKETA GARBIA (+/-5+/-8+/-12+/-D) | E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/- 8+/-11+/-D) | -24.500,00 | 0,00 |
| Ekitaldi hasierako eskudirua edo antzekoak | Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio | 34.012,33 | |
| Ekitaldi amaierako eskudirua edo antzekoak | Efectivo o equivalentes al final del ejercicio | 33.032,33 | |

| FINANTZA PLANA | PLAN FINANCIERO | URTARRILA ENERO | OTSAILA FEBRERO | MARTXOA MARZO | APIRILA ABRIL | MAIATZA MAYO | EKAINA JUNIO | UZTAILA JULIO | ABUZTUA AGOSTO | IRAILA SEPTIEMBRE | URRIA OCTUBRE | AZAROA NOVIEMBRE | ABENDUA DICIEMBRE |
|---|---|-----------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
| DIRUZAINZAKO HASIERA SALDOA | SALDO INICIAL TESORERIA | 34.012,33 | 24.322,33 | 20.932,33 | 19.742,33 | 169.452,33 | 161.412,33 | 147.222,33 | 32.652,33 | 26.462,33 | 171.272,33 | 155.432,33 | 109.332,33 |
| KOBRANTZAK GUZTIRA | TOTAL COBROS | 11.500,00 | 18.000,00 | 16.000,00 | 4.900,00 | 6.000,00 | 11.000,00 | 5.900,00 | 1.000,00 | 30.000,00 | 29.900,00 | 29.000,00 | 25.000,00 |
| Negozio-zifra | Cifra de negocios | | | | | | | | | | | | |
| Bestelako ustiapen sarrerak | Otros ingresos de explotación | 11.000,00 | 18.000,00 | 16.000,00 | 4.000,00 | 6.000,00 | 11.000,00 | 5.000,00 | 1.000,00 | 30.000,00 | 29.000,00 | 29.000,00 | 25.000,00 |
| Finantza sarrerak | Ingresos financieros | 500,00 | | | 900,00 | | | 900,00 | | | 900,00 | | |
| Bezogatik hogasunak zor | Hacienda deudor por IVA | | | | | | | | | | | | |
| Bestalakoak | Otros | | | | | | | | | | | | |
| ORDAINKETAK GUZTIRA | TOTAL PAGOS | 21.190,00 | 21.390,00 | 17.190,00 | 15.190,00 | 14.040,00 | 25.190,00 | 120.470,00 | 7.190,00 | 25.190,00 | 45.740,00 | 75.100,00 | 101.300,00 |
| Langileri gastuak | Gastos de personal | | | | | | | | | | | | |
| Bestelako ustiapen-gastuak | Otros gastos de explotación | 21.190,00 | 21.190,00 | 17.190,00 | 15.190,00 | 13.190,00 | 25.190,00 | 120.190,00 | 7.190,00 | 25.190,00 | 45.190,00 | 75.100,00 | 101.300,00 |
| Finantza gastuak | Gastos financieros | | | | | | | | | | | | |
| P.F.E.Z. / B.E.Z. | I.R.P.F/ I.V.A. | | 200,00 | | | 850,00 | | 280,00 | | | 550,00 | | |
| Inbertsioak ibilgetu materiala | Inversiones inm.material | | | | | | | | | | | | |
| Inbertsioak ibilgetu inmateriala | Inversiones inm.inmaterial | | | | | | | | | | | | |
| Inbertsioak ibilgetu finantzarioa | Inversiones inm.financiero | | | | | | | | | | | | |
| Bestalakoak | Otros | | | | | | | | | | | | |
| HILABETEKO SALDOA | SALDO MES | 24.322,33 | 20.932,33 | 19.742,33 | 9.452,33 | 161.412,33 | 147.222,33 | 32.652,33 | 26.462,33 | 31.272,33 | 155.432,33 | 109.332,33 | 33.032,33 |
| FINANTZAKETA GUZTIRA | TOTAL FINANCIACION FONDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ustiapen dirulaguntza | Subvención de explotación | | | | 160.000,00 | | | | | 140.000,00 | | | |
| Galerak berdintzeko bazkideen ekarpenak | Aportación socios compensación pérdidas | | | | | | | | | | | | |
| Kapital dirulaguntza | Subvención de capital | | | | | | | | | | | | |
| Kapital Ekarpena | Aportación de capital | | | | | | | | | | | | |
| DIRUZAINZAKO AZKEN SALDOA | SALDO FINAL DE TESORERIA | 24.322,33 | 20.932,33 | 19.742,33 | 169.452,33 | 161.412,33 | 147.222,33 | 32.652,33 | 26.462,33 | 171.272,33 | 155.432,33 | 109.332,33 | 33.032,33 |

10.3. Ustiapen aurrekontua

10.3. Presupuesto de Explotación

| USTIAPEN AURREKONTUA | PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN | KOPURUA IMPORTE |
|--|---|--------------------|
| E1 - Izakinak urritzea | E1 - Reducción de existencias | 0,00 |
| E2 - Hornidurak | E2 - Aprovisionamientos | 0,00 |
| E3 - Langileri gastuak | E3 - Gastos de personal | 0,00 |
| E4 - Ibilgetuaren amortizazioa | E4 - Amortizaciones de inmovilizado | 0,00 |
| E5 - Jarduerako bestelako diru gastuak | E5 - Otros gastos de la actividad | 38.450,00 |
| E6 - Ustiapen dirulaguntzen | E6 - Subvenciones a la explotación | 449.750,00 |
| E7 - Narriatzea eta ibeltua best. emaitza. | E7 - Deterioro y resultado enajenacion inmv. | 0,00 |
| E8 - Finantza gastuak | E8 - Gastos financieros | 0,00 |
| E9 - Finantza gastu besteak | E9 - Otros gastos financieros | 0,00 |
| E10 - Etekin gaineko zerga | E10 - Impuestos sobre beneficios | 0,00 |
| E11 - Ekitaldiko emaitzak (irabaziak) | E11 - Resultado del ejercicio (beneficios) | 0,00 |
| HORNIKETAK GUZTIRA | TOTAL DOTACIONES | 488.200,00 |
| E12 - Jarduera propioaren diru-sarrerak | E12 - Ingresos de la actividad propia | 485.000,00 |
| E13 - Izakinak gehitzea | E13 - Aumento de existencias | 0,00 |
| E14 - Ibilgeturako egindako lanak | E14 - Trabajos realizados para inmovilizado | 0,00 |
| E15 - Finantzeko es den ibilget. eta b. dirulaguntza | E15 - Imputacion subv. inmov. no financiero y otras | 0,00 |
| E16 - Jarduerako bestelako diru sarrerak | E16 - Otros ingresos de la actividad | 0,00 |
| E17 - Finantza sarrerak | E17 - Ingresos financieros | 3.200,00 |
| E18 - Ibeltua besterentzearen emaitza positiboa. | E18 - Resultado positivo enajenacion inmv. | 0,00 |
| E19 - Horniketen gaidikinak | E19 - Exceso de provisiones | 0,00 |
| E20 - Finantza sarrera besteak | E20 - Otros ingresos financieros | 0,00 |
| E21 - Ekitaldiko emaitzak (galerak) | E21 - Resultado del ejercicio (pérdidas) | 0,00 |
| BALIABIDEAK GUZTIRA | TOTAL RECURSOS | 488.200,00 |

10.4. Kapital aurrekontua

10.4. Presupuesto de Capital

| KAPITAL AURREKONTUA | PRESUPUESTO DE CAPITAL | KOPURUA IMPORTE |
|--|--|--------------------|
| C1- INBERTSIOENGATIKO ORDAINKETAK - IBILTEGU EROSTEA | C1- PAGOS POR INVERSIONES - COMPRA INMOV. | 0,00 |
| a) Taldeko Empresak | a) Empresas del Grupo | 0,00 |
| b) Ibiltegu Inmateriala | b) Inmovilizado Intangible | 0,00 |
| c) Ibiltegu Materiala | c) Inmovilizado Material | 0,00 |
| d) Higiezinetan Inbertsioak | d) Inversiones Inmobiliarias | 0,00 |
| e) Gainerakoak | e) otros | 0,00 |
| C2- ONDARE TRESNENGATIKO ORDIAKETA | C2- PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 |
| a) Amortizazioa | a) Amortización | 0,00 |
| b) Eskuratzea | b) Adquisición | 0,00 |
| C3- FINAN.PASIBOAREN TRESNENGATIKO ORDAINKETA | C3- PAGOS POR INSTRUMENTO DE PASIVOS FINANCIEROS | 0,00 |
| a) Itzulketa | a) Devolución | 0,00 |
| C4- DIBIDENDU ORDAINKETAK | C4- PAGOS POR DIVIDENDOS | 0,00 |
| C5- KAPITAL INBERTSIOAK | C5- INVERSIONES DE CAPITAL | 0,00 |
| INBERTSIOAK GUZTIRA | TOTAL INVERSIONES | 0,00 |
| C6- DESINBERTSIO KOBRANTZAK - IBILTEGU SALTZEA | C6- COBROS POR DESINVERSION - ENAJENACION INMV. | 0,00 |
| a) Taldeko Empresak | a) Empresas del Grupo | 0,00 |
| b) Ibiltegu Inmateriala | b) Inmovilizado Intangible | 0,00 |
| c) Ibiltegu Materiala | c) Inmovilizado Material | 0,00 |
| d) Higiezinetan Inbertsioak | d) Inversiones Inmobiliarias | 0,00 |
| e) Gainerakoak | e) otros | 0,00 |
| C7- ONDARE TRESNENGATIKO KOBRANTZAK | C7- COBROS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | 0,00 |
| a) Jaulkipena | a) Emisión | 0,00 |
| b) Besterentzea | b) Enajenación | 0,00 |
| C8- KAPITAL DIRULAGUNTZEN | C8- SUBVENCIONES DE CAPITAL | 485.000,00 |
| C9- FINAN.PASIBOAREN TRESNG. KOBRANTZA | C9- COBROS POR EMISION DE PASIVOS FINANCIEROS | 0,00 |
| a) Jaulkipena | a) Emisión | 0,00 |
| C10- DIBIDENDU KOBRANTZAK | C10- COBROS POR DIVIDENDOS | 0,00 |
| C11- USTIAPEN JARDUAREN ESKUDIRU FLUXUAK | C11- FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION | -509.500,00 |
| C12- ESKUDIRUAREN EDO ANTZEKOEN GEHIKUNTZA/MURRIZKETA | C12- AUMENTO/DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIV. | 24.500,00 |
| FINANTZAKETA GUZTIRA | TOTAL FINANCIACIÓN | 0,00 |