5. ARABAKO BIDEAK, SA

5. VIAS DE ÁLAVA, S.A.

5.1. Memoria

5.1. Memoria

1. ERAKUNDEAREN JARDUERA NAGUSIAK

Arabako Bideak – Vías de Álava SA sozietate anonimoa 2003ko abenduaren 15ean eratu zen, eta haren xedea hau da: Gasteiztik Eibarrerainoko AP-1 autobidea eraiki, kontserbatu, mantendu eta ustiatzea, Arabako lurralde historikoa zeharkatzen duen tartean, bere kabuz edo hirugarren pertsonen bitartez.

Sozietatearen helburuaren barruan aurreko paragrafoan adierazitako jarduerez gainera, hauek ere sartzen dira:

a) Aurrekoez bestelakoak izanik haietan eragina duten azpiegitura obrak, baldin eta haien eragin eremuaren barruan egiten badira edo trafikoa antolatzeko beharrezkoak badira, eta Arabako Foru Aldundiak sozietatea behartzen badu obren gauzatze proiektua egitera edo soilik obrak gauzatzera.

b) Emakidan dituen autobide, errepide, tunel eta zubietako zerbitzu eremuak ustiatzeko jarduerak eta horien osagarriak direnak.

c) Honako jarduera hauek: zerbitzuguneak, garraio zentro integratuak eta aparkalekuak, baldin eta horiek guztiak azpiegitura horien eragin eremuaren barruan badaude; aplikatu beharreko legezko xedapenek zehazten dute eremu hori zein den.

d) Garraio eta komunikazio azpiegiturekin loturik dauden jarduerak, aplikatu daitezkeen xedapenen arabera.

Sozietatearen akziodun bakarra Arabako Foru Aldundia da, eta kapital soziala 59.458.900 €-koa da.

Arabaten lehentasunezko helburua da AP-1 errepidearen erabiltzaile kopurua ahalik eta handiena izatea eta bide hori Arabako lurralde historikoan dauden iparralde-hegoalde mugimenduetan nagusia izan dadin saiatzea, horiek eragiten baitute gu ardatz atlantikoaren pasabide nagusia izatea.

Sozietatearen kudeaketak hobekuntza irizpide hauek ditu ardatz: azpiegituraren bide segurtasuna hobetzea, autobidea zaintzea eta mantentzea, ustiaketa optimizatzea eta erabiltzaileak leialtzea.

Sozietateak erabiltzaileak leialtzearen aldeko apustua egiten jarraituko du, autobidearen erabileran oinarritutako dirulaguntza politikaren bidez, azpiegituraren ohiko erabilera sendotu dadin

1. ACTIVIDADES GENERALES DE LA ENTIDAD

La sociedad Arabako Bideak – Vías de Álava S.A. se constituyó como sociedad anónima el 15 de diciembre de 2003 y tiene por objeto la construcción, conservación, mantenimiento y explotación, por sí o por medio de terceras personas, de la Autopista AP-1 Vitoria-Gasteiz – Eibar a su paso por el Territorio Histórico de Álava.

Se entiende que forman parte del objeto social de la Sociedad, además de las actividades enumeradas en el párrafo anterior, las siguientes:

a) Construcción de aquellas obras de infraestructura diferentes a las anteriores pero con incidencia en las mismas que se lleven a cabo dentro de su área de influencia o que sean necesarias para la ordenación del tráfico, cuyo proyecto de ejecución o sólo la ejecución se imponga a la Sociedad por la Diputación Foral de Álava.

b) Las actividades dirigidas a la explotación de las áreas de servicio de las autopistas, carreteras, túneles y puentes cuya concesión ostente y las que sean complementarias a las anteriores.

c) Las siguientes actividades: estaciones de servicio, centros integrados de transporte y aparcamientos, siempre que todos ellos se encuentren dentro del área de influencia de aquellas infraestructuras, determinada por las disposiciones legales aplicables.

d) Actividades en relación con infraestructuras de transporte y de comunicaciones, de conformidad con las disposiciones aplicables.

La accionista única de la Sociedad es la Diputación Foral de Álava y el capital social es de 59.458.900 €

El objetivo prioritario de Arabat es atraer y fidelizar al mayor número de usuarios de la AP-1 e intentar establecer esta vía como la principal en los movimientos Norte-Sur que se producen en el Territorio Histórico de Álava y que nos sitúan como vía de paso preferente del eje Atlántico.

La gestión de la sociedad se enfoca en los criterios de mejora de la seguridad vial de la infraestructura, conservación y mantenimiento de la autopista, optimización de la explotación y fidelización de los usuarios.

La sociedad seguirá apostando por lograr la fidelidad de las personas usuarias con una política de subvenciones en base a la utilización de la autopista que haga que el uso habitual de esta

denborak aurrera egin ahala.

Adierazitakoa alde batera utzita, Arabatek erronka berriei egin behar die aurre datozen urteetarako; izan ere, 2026an, Arabatik igarotzen den AP-68 autobidearen zatia itzuliko da. Horrez gain,Arabako Batzar Nagusien aginduak adierazten duen bezala, gaitasun handiko bideetan erabileraren araberako ordainketa aztertu behar da, eredua, tarifak eta abar zehaztuta.

2. 2023. URTEAN EGINDAKO JARDUKETA NAGUSIAK

2.1. DIRU SARRERAK

Sozietatearen diru iturri bakarra Araban kudeatzen dituen bidesarien dirubilketa da.
2023ko ekitaldirako aurreikusten da autobideko eguneko batez besteko ibilgailu kopurua (EBI) 2022an baino % 1,98 handiagoa izatea Lukutik probintziaren mugarainoko tartean, eta, % 2,06 handiagoa, Etxabarri-Luku tartean. 2024an ere igoera izango dela uste da, taula honetan ikusten den bezala. 2020ko datuak errealak dira; 2023koak eta 2024koak, aldiz, zenbatetsiak:

infraestructura se afiance con el transcurso del tiempo.

Al margen de lo señalado, Arabat se enfrenta a nuevos retos de cara a los próximos años, dado que en 2026 se producirá la reversión del tramo de la autopista AP-68 que discurre por territorio alavés y, además, tal y como señala el mandato de las Juntas Generales de Alava, hay que abordar el estudio del pago por uso en las vías de alta capacidad, definiendo modelo, tarifas, etc.

2. PRINCIPALES REALIZACIONES DURANTE EL AÑO 2023

2.1. INGRESOS

La Sociedad tiene como única fuente de ingresos la recaudación de los peajes que gestiona en el territorio alavés.
Se prevé que al cierre del ejercicio 2023 la intensidad media diaria de vehículos (IMD) en la autopista aumente respecto al ejercicio 2022, en un 1'98% en el tramo Luko-Límite de la provincia y en un 2'06% para el tramo Etxabarri-Luko. Para el 2024 se sigue estimando un aumento, tal y como se presenta en la siguiente tabla, siendo los datos de 2022 reales y los de 2023 y 2024 estimados:

	2022	2023	2024
LUKU-MUGA EBI IMD LUKO-MUGA	16.736	17.074	17.347
Arinak / Ligeros	14.261	14.367	14.597
Astunak I / Pesados I	571	610	620
Astunak II / Pesados II	1.904	2.096	2.129
ETXABARRI-LUKU EBI IMD ETXABARRI-LUKO	10.507	10.728	10.900
Arinak / Ligeros	8.877	8.915	9.058
Astunak I / Pesados I	312	347	352
Astunak II / Pesados II	1318	1.466	1.490

2024ko ekitaldian, zerbait igotzea aurreikusten da 2023ko tarifen aldean, interesak ordaintzeko eta finantza kredituak amortizatzeko konpromisoak unean-unean betetzen jarraitu ahal izateko.

EBBIaren gehikuntzak eta tarifen eguneratzea

Para el ejercicio 2024 se prevé un ligero aumento con respecto al 2023 en cuanto a las tarifas, para poder seguir cumpliendo puntualmente con los compromisos de pago de intereses y amortización de los créditos financieros.

Teniendo en cuenta los incrementos de IMD y la

kontuan harturik, 2023an diru sarrerak 11.939.982 euro izatea aurreikusten da eta 12.787.720 euro, 2024an. Zenbateko horiek BEZik gabe daude.

2.2. GASTU OROKORRAK

Sozietatearen gastuen zatirik handiena autobideko operadorea kontserbatzeko eta mantentzeko kontratuak sortutako fakturena da, batetik, eta bestetik, Isuskitza eta Luku tuneletan gutxieneko segurtasun baldintzak betetzeko Arabat eta Bidegiren arteko lankidetza hitzarmenari dagokion zatia.

Gainerako gastuak kudeaketa arruntarenak dira: alokairuak, hornidurak, bulego materiala eta abar: edozein sozietate publikotan ohikoak diren gastuak.

2.3. INBERTSIOAK

Aurreikusita dago 2023ko ekitaldia amaitu baino lehen kontratu hau lizitatzea:

- AP-1 autobideko hainbat tarteren ehiza-itxitura.

2024ko ekitaldirako inbertsio hau aurreikusi da:

- Arabaten webgunea eguneratzea; 39.275 euroko balioa du, BEZa aparte.

2.4. ETORKIZUNEKO KONPROMISOAK

Ez da aurreikusten 2023ko abenduaren 31tik aurrerako sortzapena izango duen inbertsio edo gasturik kontratatzerik 2023an.

2.5. LANGILEEN GASTUAK

2023n lansariak % 2,5 igotzea onetsi du administrazio kontseiluak. Hona hemen soldata gordinak pertsonako:

actualización de tarifas se prevén unos ingresos anuales para el 2023 de 11.939.982 € y 12.787.720 para el 2024, importes excluidos de IVA.

2.2. GASTOS GENERALES

El grueso de los gastos en los que incurre la sociedad corresponde a la facturación derivada del contrato de conservación y mantenimiento de la operadora de la autopista y la parte correspondiente del convenio de colaboración entre Arabat y Bidegi para el cumplimiento de los requisitos mínimos de seguridad en los túneles de Isuskitza y Luko.

El resto de gastos corresponden a la gestión corriente: alquiler, suministros, material de oficina, etc. habituales en cualquier sociedad.

2.3. INVERSIONES

Está previsto que antes de finalizar el ejercicio 2023 se licite el siguiente contrato:

- Cerramiento cinegético de diversos tramos en la AP-1.

Para el ejercicio 2024 se ha previsto la siguiente inversión:

- Actualizar la página web de Arabat; valorado en 39.275 euros iva excluido

2.4. COMPROMISOS FUTUROS

No se prevé que vayan a existir inversiones o gastos contratados en el 2023 con devengo posterior al 31/12/2023.

2.5. GASTOS DE PERSONAL

En el 2023 el Consejo de Administración de la sociedad ha aprobado un aumento salarial 2’5% siendo el sueldo bruto por persona resultante el siguiente

	2023ko lansariak Salarios 2023
A1 TALDEA GRUPO A1	74.698,71
A2 TALDEA GRUPO A2	60.356,91
C TALDEA GRUPO C	39.952,82

Enpresak 4langile ditu, gizon 1 eta 3 emakume. Horietako bat A lansari taldekoa da, beste bat B

La empresa cuenta con 4 personas empleadas, un hombre y tres mujeres, de las cuales una se engloba

taldekoa eta bi C taldekoak.

Arabatek aurre egin behar dien lehen aipatutako erronka berriei aurre egiteko, beharrezkotzat jotzen da egun hutsik dagoen letradu plaza amortizatzea eta zuzendari-kudeatzailearena sortzea. Lanpostu horren urteko soldata gordina 92.986,64 €-koa da.

3. ZOR BIZIA ETA ZORRAREN EPEMUGAREN AURREIKUSPENA

2023-01-01ean, sozietatearen zor bizia 72.171.975 euro da. 2023ko ekitaldiko maileguen amortizazioa 6.366.143 eurokoa da, eta 2023ko abenduaren 30ean egingo da.

en el grupo A1, una en el grupo salarial A2 y dos en el C.

De cara a afrontar los nuevos retos a los que ha de dar respuesta Arabat y que se señalaban anteriormente, se estima necesario amortizar la plaza de letrado que actualmente está vacante y crear la de Director-Gerente. Dicha plaza tiene un salario bruto anual de 92.986,64 €

3. DEUDA VIVA Y PREVISION DE VENCIMIENTO DE LA DEUDA

A 01/01/2023 la deuda viva de la sociedad asciende a 72.171.975. La amortización de préstamos correspondiente al ejercicio 2023 es de 6.366.143 que se realizará el 30/12/2023.

5.2. Behin-behineko finantza orriak

5.2. 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	109.965.147,45	112.386.326,13
I. IBILGETU UKAEZINA	I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	109.866.661,47	112.282.570,35
1. Garapena	1. Desarrollo		
2. Kontzesioak	2. Concesiones	89.013.993,27	93.552.858,52
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	65.884,37	32.097,45
6. Bestelako ibilgetu ukiezinak 6. Otro inmovilizado intangible	6. Otro inmovilizado intangible		
7. Emakida akordioa, aktibo arautuan	7. Acuerdo de concesión, activo regulado		
8. Emakida akordioak, finantza aktibazioa	8. Acuerdos de concesión, activación financiera	20.786.783,83	18.697.614,38
II. IBILGETU MATERIALA	II. INMOVILIZADO MATERIAL	90.917,62	96.187,42
1. Lursailak eta eraikuntzak	1. Terrenos y construcciones		
2. Instalazio teknikoak eta bestelako ibilgetu materialak	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	90.917,62	96.187,42
3. Uneko ibilgetua eta aurrerakinak	3. Inmovilizado en curso y anticipos		
III. HIGIEZINETAKO INBERTSIOAK	III. INVERSIONES INMOBILIARIAS	0,00	0,00
1. Lurrak	1. Terrenos		
2. Eraikuntzak	2. Construcciones		
IV. TALDEKO ENPRESETAN ETA ENPRESA ELKARTUETAN EPELUZERA EGINDAKO INBERTSIOAK	IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO 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		
V. EPE LUZERAKO FINANTZA INBERTSIOAK	V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7.568,36	7.568,36
1. Ondare tresnak	1. Instrumentos de patrimonio		
2. Kreditua hirugarrenei	2. Créditos a terceros		
3. Zorraren balio adierazgarriak	3. Valores representativos de deuda		
4. Eratorriak	4. Derivados		
5. Beste finantza aktibo batzuk	5. Otros activos financieros	7.568,36	7.568,36
VI. GERORATUTAKO ZERGEN AKTIBOAK	VI. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO		
B) AKTIBO KORRONTEA	B) ACTIVO CORRIENTE	616.529,74	1.234.283,37
I. SALTZEKO MANTENDUTAKO AKTIBO EZ KORRENTEAK	I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		

ITXIERA BALANTZEA (AKTIBOA)	BALANCE DE SITUACIÓN (ACTIVO)	2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024	2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023
II. IZAKINAK	**II. EXISTENCIAS**	**0,00**	**0,00**
1. Merkataritzakoak	1. Comerciales		
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. MERKATARITZAKO HARTZEKODUNAK ETA KOBRATU BEHARREKO BESTE KONTU BATZUK	**III. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR**	**395.000,00**	**450.000,00**
1. Salmentengatiko eta zerbitzuengatiko bezeroak	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	395.000,00	450.000,00
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. Akziodunak (bezeroak) eskatutako ordainketengatik	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
IV. TALDEKO ENPRESETAN ETA ENPRESA ELKARTUETAN EOE MOTZERA EGINDAKO INBERTSIOAK	**IV. 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		
V. EPE MOTZERAKO FINANTZA INBERTSIOAK	**V. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO**	**2.167,23**	**2.167,23**
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	2.167,23	2.167,23
VI. EPE LABURRERAKO PERIODIFIKAZIOAK	**VI. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO**		
VII. ESKU-DIRUA ETA ANTZEKO BESTE AKTIBO LIKIDOAK	**VII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES**	**219.362,51**	**782.116,14**
1. Diruzaintza	1. Tesorería	219.362,51	782.116,14
2. Antzeko beste aktibo likido batzuk	2. Otros activos líquidos equivalentes		
AKTIBO (A+B), GUZTIRA	**TOTAL ACTIVO (A+B)**	**110.581.677,19**	**113.620.609,50**

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**	**49.031.080,29**	**45.515.383,12**
A-1) FUNTS PROPIOAK	A-1) FONDOS PROPIOS	49.031.080,29	45.515.383,12
I. KAPITALA	**I. CAPITAL**	**60.968.370,00**	**60.208.900,00**
1. Eskrituratutako kapitala	1. Capital escriturado	60.968.370,00	60.208.900,00
2. (Eskatu gabeko kapitala)	2. (Capital no exigido)		
II. JAULKIPEN SARIA	**II. PRIMA DE EMISION**		
III. ERRESERBAK	**III. RESERVAS**	**7.209.504,72**	**7.209.504,72**
1. Legezkoak eta estatutuetakoak	1. Legal y estatutarias	1.297.233,74	1.297.233,74
2. Bestelako erreserbak	2. Otras reservas	5.912.270,98	5.912.270,98
IV. (ONDARE PROPIOAN AKZIOAK ETA PARTAIDETZAK)	**IV. (ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIAS)**		
V. AURREKO EKITALDIETAKO EMAITZAK	**V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**	**-21.903.021,60**	**-24.037.696,81**
1. Gerakina	1. Remanente	2.937.924,97	2.937.924,97
2. (Aurreko ekitaldietako emaitza negatiboak)	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-24.840.946,57	-26.975.621,78
VI. BAZKIDEEN BESTELAJO EKARPENAK	**VI. OTRAS APORTACIONES DE LOS SOCIOS**		
VII. EKITALDIKO EMAITZA	**VII. RESULTADO DEL EJERCICIO**	**2.756.227,17**	**2.134.675,21**
VIII. (KONTURAKO DIBIDENDUA)	**VIII. (DIVIDENDO A CUENTA)**		
IX. ONDAREKO BESTE TRESNA BATZUK	**IX. OTROS INSTRUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO**		
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		
B) PASIBO EZ KORRONTEA	**B) PASIVO NO CORRIENTE**	**52.283.684,90**	**60.126.472,38**
I. EPE LUZERAKO HORNIDURAK	**I. PROVISIONES A LARGO PLAZO**	**1.323.518,90**	**1.204.395,38**
1. Obligazioak langileei epe luzera emandako prestazioengatik	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		
2. Ingurumen ekintzak	2. Actuaciones medioambientales		
3. Horniketak berregituraketagatik	3. Provisiones por reestructuración		
4. Bestelako hornidurak	4. Otras provisiones	1.323.518,90	1.204.395,38
II. EPE LUZERAKO ZORRAK	**II. DEUDAS A LARGO PLAZO**	**50.960.166,00**	**58.922.077,00**
1. Obligazioak eta negozia daitezkeen beste balore batzuk	1. Obligaciones y otros valores negociables		
2. Kreditu erakundeekiko zorrak	2. Deudas con entidades de crédito	50.960.166,00	58.922.077,00
3. Hartzekodunak finantza errentamenduengatik	3. Acreedores por arrendamiento financiero		
4. Eratorriak	4. Derivados		
5. Beste finantza pasibo batzuk	5. Otros pasivos financieros		

ITXIERA BALANTZEA (ONDARE GARBIA ETA PASIBOA)	BALANCE DE SITUACIÓN (PATRIMONIO Y PASIVO)	2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024	2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023
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	9.266.912,00	7.978.754,00
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	7.961.912,00	6.883.754,00
1. Obligazioak eta negozia daitezkeen beste balore batzuk	1. Obligaciones y otros valores		
2. Kreditu erakundeekiko zorrak	2. Deudas con entidades de crédito	7.961.912,00	6.883.754,00
3. Hartzekodunak finantza errentamenduengatik	3. Acreedores por arrendamiento financiero		
4. Eratorriak	4. Derivados		
5. Beste finantza pasibo batzuk	5. Otros pasivos financieros		
IV. TALDEKO ENPRESEKIN ETA ENPRESA ELKARTUEKIN EPE LABURRERAKO ZORRAK	IV. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO		
V. MERKATARITZAKO HARTZEKODUNAK ETA ORDAINDUBEHARREKO BESTE KONTU BATZUK	V. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	1.305.000,00	1.095.000,00
1. Hornitzaileak	1. Proveedores	1.200.000,00	1.000.000,00
2. Hornitzaileak, taldeko enpresak eta enpresa elkartuak	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas		
3. Hainbat hartzekodun	3. Acreedores varios		
4. Langileak (ordaintzeko dauden ordainsariak)	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		
5. Zerga arrunten pasiboak	5. Pasivos por impuesto corriente		
6. Administrazio Publikoekin beste zor batzuk	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	105.000,00	95.000,00
7. Bezeroen aurrerakinak	7. Anticipos de clientes		
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)	110.581.677,19	113.620.609,50

DAGOKION SARREREN ETA GASTUEN KONTUA	CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024	2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023
A) ERAGIKETA JARRAITUAK	**A) OPERACIONES CONTINUADAS**		
1. Negozio zifren zenbateko garbia	**1. Importe neto de la cifra de negocios**	**12.787.720,00**	**11.939.982,00**
a) Salmentak	a) Ventas	12.787.720,00	11.939.982,00
b) Zerbitzu emateak	b) Prestaciones de servicios		
2. Produktu burutuen eta fabrikazio bidean dauden produktuen izakinak aldatzea	**2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación**		
3. Enpresak bere aktiborako egindako lanak	**3. Trabajos realizados por la empresa para su activo**		
4. Hornidurak	**4. Aprovisionamientos**	**0,00**	**0,00**
a) Merkantzien kontsumoa	a) Consumo de mercaderías		
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		
5. Ustiapeneko bestelako diru sarrerak	**5. Otros ingresos de explotación**	**0,00**	**0,00**
a) Sarrera gehigarriak eta ohiko kudeaketak eragindako bestelako sarrerak	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		
b) Ekitaldiaren emaitzari gehitutako ustiapen dirulaguntzak	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio		
6. Langile gastuak	**6. Gastos de personal**	**-414.591,97**	**-341.833,45**
a) Lansariak, soldatak eta asimilatuak	a) Sueldos, salarios y asimilados	-332.741,41	-271.669,23
b) Karga sozialak	b) Cargas sociales	-81.850,56	-70.164,22
c) Horniketak	c) Provisiones		
7. Bestelako ustiapen gastuak	**7. Otros gastos de explotación**	**-4.023.445,60**	**-4.019.410,26**
a) Kanpoko zerbitzuak	a) Servicios exteriores	-3.904.322,08	-3.900.286,74
b) Tributuak	b) Tributos		
c) Horniketen galera, narriatzea eta aldaketa merkataritza eragiketengatik	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-119.123,52	-119.123,52
d) Kudeaketa arrunteko beste gastuak	d) Otros gastos de gestión corriente		
8. Ibilgetuaren amortizazioa	**8. Amortización del inmovilizado**	**-4.382.063,26**	**-4.355.532,83**
9. Finantzetakoa ez den ibilgetuaren eta bestelakoen dirulaguntzak egoztea	**9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras**		
10. Horniketen gaindikinak	**10. Excesos de provisiones**		
11. Narriatzea eta ibilgetua besterentzearen emaitza	**11. 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		
A-1) USTIAPENAREN EMAITZA (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**A-1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)**	**3.967.619,17**	**3.223.205,46**
12. Finantza sarrerak	**12. Ingresos financieros**	**0,00**	**0,00**
a) Ondare tresnetan partaidetza	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
a1) Taldeko enpresetan eta enpresa elkartuetan	a1) En empresas del grupo y asociadas		
a2) Hirugarrenetan	a2) En terceros		

DAGOKION SARREREN ETA GASTUEN KONTUA	CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS	2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024	2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023
b) Aktibo ibilgetuaren balio negoziagarriak eta kredituak	b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	0,00	0,00
b1) Taldeko enpresena eta enpresa elkartuena	b1) De empresas del grupo y asociadas		
b2) Hirugarrenena	b2) De terceros		
13. Finantza gastuak	**13. Gastos financieros**	**-1.211.392,00**	**-1.088.530,25**
a) Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak direla-eta	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Hirugarrenekiko zorrak direla-eta	b) Por deudas con terceros	-1.211.392,00	-1.088.530,25
c) Horniketen eguneratzea dela-eta	c) Por actualización de provisiones		
14. Arrazoizko balioaren aldaketa finantza tresnetan	**14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros**	**0,00**	**0,00**
a) Negoziazio zorro eta bestelakoak	a) Cartera de negociación y otros		
b) Saltzeko dauden finantza aktiboak ekitaldiaren emaitzari egoztea	b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		
15. Truke diferentziak	**15. Diferencias de cambio**		
16. Narriatzea eta finantza tresnak besterentzearen emaitza	**16. 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 EMAITZA (12+13+14+15+16)	**A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)**	**-1.211.392,00**	**-1.088.530,25**
A.3) ZERGEN AURREKO EMAITZA (A.1+A.2)	**A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)**	**2.756.227,17**	**2.134.675,21**
17 Etekinen gaineko zerga	**17 Impuestos sobre beneficios**		
A.4) EKITALDIAREN EMAITZA ERAGIKETA JARRAITUAK KONTUAN HARTUTA (A.3+17)	**A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)**	**2.756.227,17**	**2.134.675,21**
B) ETENDAKO ERAGIKETAK	**B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS**		
18. Ekitaldiaren emaitza zerga garbien etendako eragiketak kontuan hartuta	**18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos**		
A.5) EKITALDIAREN EMAITZA (A.4+18)	**A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)**	**2.756.227,17**	**2.134.675,21**

DAGOKION SARREREN ETA GASTUEN EGOERA	ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024	2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023
A) Galera eta irabazien kontuaren emaitza	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	2.756.227,17	2.134.675,21
Zuzenean ondare garbiari egotzitako sarrerak eta gastuak	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		
I. Finantza baliabideen balorazioagatik	I. Por valoración de instrumentos financieros	0,00	0,00
1. Saltzeko dauden finantza aktiboak	1. Activos financieros disponibles para la venta		
2. Bestelako sarrerak/gastuak	2. Otros ingresos/gastos		
II. Eskudiru fluxuen estaldurengatik	II. Por coberturas de flujos de efectivo		
III. Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak	III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		
IV. Galera eta irabazi aktuarialengatik eta bestelako doikuntzengatik	IV. Por ganancias y perdidas actuariales y otros ajustes		
V. Zergaldiaren eragina	V. Efecto impositivo		
B) Zuzenean ondare garbiari egotzitako sarrerak eta gastuak guztira (I+II+III+IV+V)	B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	0,00	0,00
Galera eta irabazien kontura transferentzia	Transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias		
VI. Finantza baliabideen balorazioagatik	VI. Por valoración de instrumentos financieros	0,00	0,00
1. Saltzeko dauden finantza aktiboak	1. Activos financieros disponibles para la venta		
2. Bestelako sarrerak/gastuak	2. Otros ingresos/gastos		
VII. Eskudiru fluxuen estaldurengatik	VII. Por coberturas de flujos de efectivo		
VIII. Dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak	VIII. Subvenciones, donaciones y legados		
IX. Zergaldiaren eragina	IX. Efecto impositivo		
C) Galera eta irabazien kontura egindako transferentziak guztira (VI+VII+VIII+IX)	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	0,00	0,00
AITORTUTAKO SARRERAK ETA GASTUAK GUZTIRA (A+B+C)	TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)	2.756.227,17	2.134.675,21

ALDAKETEN EGOERA ONDARE GARBIAN	CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	Eskrituratua Kapitala Capital Escriturado	Esku gabea Kapitala Capital No exigido	Jaulkipen saria Prima de emisión	Erreserbak Reservas	Ondare propioanakzioak eta partaidetzak Acciones y participaciones en patrimonio propias	Aurreko ekitaldieko emaitzak Resultado de ejercicios anteriores	Bazkideen bestelako ekarpenak Otras aportaciones de socios	Ekitaldiko emaitza Resultado del ejercicio	Konturako dibidendua Dividendo a cuenta	Ondareko beste baliabide batzuk Otros instrumentos de patrimonio	Balio aldaketen doikutzak Ajustes por cambios de valor	Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak Subvenciones, donaciones y legados recibidos	GUZTIRA TOTAL
A. SALDOA, 2022 URTEAREN AMAIERAN	**A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2022**	**59.132.000,00**			**6.990.960,00**		**-26.004.597,00**		**2.185.445,00**					**42.303.808,00**
I. Doikuntzak 2022 eta aurrekoetan irizpideak aldatzeagatik	I. Ajustes por cambios de criterio 2022 y anteriores													0,00
II. Doikuntzak 2022 eta aurrekoetan egondako akatsengatik	II. Ajustes por errores 2022 y anteriores													0,00
B. SALDO DOITUA, 2023 URTEAREN HASIERAN	**B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2023**	**59.132.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.990.960,00**	**0,00**	**-26.004.597,00**	**0,00**	**2.185.445,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**42.303.808,00**
I. Onartutako diru-sarrerak eta gastuak guztira	I. Total de ingresos y gastos reconocidos								2.134.675,21					2.134.675,21
II. Bazkide edo jabeekin egindako eragiketak	II. Operaciones con socios o propietarios	1.076.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.076.900,00
1. Kapital gehikuntzak	1. Aumentos de capital	1.076.900,00												1.076.900,00
2. (-) Kapital murrizketak	2. (-) Reducciones de capital													0,00
3. Finantza pasiboak ondare garbi bihurtzea (obligazioak bihurtzea, zorrak barkatzea)	3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión obligaciones, condonaciones de deudas)													0,00
4. (-) Dibidenduak banatzea	4. (-) Distribución de dividendos													0,00
5. Akzio edo partaidetza propioekin (garbiak) eragiketak	5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)													0,00
6. Negozio konbinaziotik lortutako ondare garbia handitzea (gutxitzea)	6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios													0,00
7. Bazkideekin edo jabeekin egindako beste eragiketa batzuk	7. Otras operaciones con socios o propietarios													0,00
III. Ondare garbiaren beste bariazio batzuk.	III. Otras variaciones del patrimonio neto				218.544,72		1.966.900,19		-2.185.445,00					-0,09

ALDAKETEN EGOERA ONDARE GARBIAN	CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	Eskrituratua Kapitala Capital Escriturado	Esku gabea Kapitala Capital No exigido	Jaulkipen saria Prima de emisión	Erreserbak Reservas	Ondare propioanakzioak eta partaidetzak Acciones y participaciones en patrimonio propias	Aurreko ekitaldieko emaitzak Resultado de ejercicios anteriores	Bazkideen bestelako ekarpenak Otras aportaciones de socios	Ekitaldiko emaitza Resultado del ejercicio	Konturako dibidendua Dividendo a cuenta	Ondareko beste baliabide batzuk Otros instrumentos de patrimonio	Balio aldaketen doikutzak Ajustes por cambios de valor	Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak Subvenciones, donaciones y legados recibidos	GUZTIRA TOTAL
C. SALDOA, 2023 URTEAREN AMAIERAN	**C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2023**	**60.208.900,00**	**0,00**	**0,00**	**7.209.504,72**	**0,00**	**-24.037.696,81**	**0,00**	**2.134.675,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.515.383,12**
I. Doikuntzak 2023an irizpideak aldatzeagatik	I. Ajustes por cambios de criterio 2023													0,00
II. Doikuntzak 2023an egondako akatsengatik	II. Ajustes por errores 2023													0,00
D. SALDO DOITUA, 2024 URTEAREN HASIERAN	**D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2024**	**60.208.900,00**	**0,00**	**0,00**	**7.209.504,72**	**0,00**	**-24.037.696,81**	**0,00**	**2.134.675,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.515.383,12**
I. Onartutako diru-sarrerak eta gastuak guztira	I. Total de ingresos y gastos reconocidos						2.134.675,21		2.756.227,17					4.890.902,38
II. Bazkide edo jabeekin egindako eragiketak	II. Operaciones con socios o propietarios	759.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759.470,00
1. Kapital gehikuntzak	1. Aumentos de capital	759.470,00												759.470,00
2. (-) Kapital murrizketak	2. (-) Reducciones de capital													0,00
3. Finantza pasiboak ondare garbi bihurtzea (obligazioak bihurtzea, zorrak barkatzea)	3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión obligaciones, condonaciones de deudas)													0,00
4. (-) Dibidenduak banatzea	4. (-) Distribución de dividendos													0,00
5. Akzio edo partaidetza propioekin (garbiak) eragiketak	5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)													0,00
6. Negozio konbinaziotik lortutako ondare garbia handitzea (gutxitzea)	6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios													0,00
7. Bazkideekin edo jabeekin egindako beste eragiketa batzuk	7. Otras operaciones con socios o propietarios													0,00
III. Ondare garbiaren beste bariazio batzuk.	III. Otras variaciones del patrimonio neto								-2.134.675,21					-2.134.675,21
E. SALDOA, 2024 URTEAREN AMAIERAN	**E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2024**	**60.968.370,00**	**0,00**	**0,00**	**7.209.504,72**	**0,00**	**-21.903.021,60**	**0,00**	**2.756.227,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**49.031.080,29**

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	2.805.303,20	2.794.525,93
1. Ekitaldiaren emaitza, zergak aplikatu aurrekoa	1. Resultado del ejercicio antes de impuestos		
2. Emaitzaren doikuntzak	2. Ajustes del resultado	7.801.748,23	6.690.022,60
a) Ibilgetuaren amortizazioa (+)	a) Amortización del inmovilizado (+)	4.382.063,26	4.355.532,83
b) Balio zuzenketak narriaduragatik (+/-)	b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		
c) Hornidura aldaketa (+/-)	c) Variación de provisiones (+/-)	119.123,52	119.123,38
d) Dirulaguntzak ezartzea (-)	d) Imputación de subvenciones (-)		
e) Ibilgetuaren bajen eta besterentzeen emaitzak (+/-)	e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		
f) Finantza tresnen bajen eta besterentzeen emaitzak (+/-)	f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		
g) Finantza sarrerak (-)	g) Ingresos financieros (-)		
h) Finantza gastuak (+)	h) Gastos financieros (+)	3.300.561,45	2.215.366,39
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	265.000,00	-1.001.936,00
a) Izakinak (+/-)	a) Existencias (+/-)		
b) Zordunak eta kobratu beharreko beste kontu batzuk (+/-)	b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		
c) Bestelako aktibo korronteak (+/-)	c) Otros activos corrientes (+/-)	55.000,00	1.032.403,00
d) Hartzekodunak eta ordaindu beharreko beste kontu batzuk (+/-)	d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	210.000,00	-2.034.339,00
e) Bestelako pasibo korronteak (+/-)	e) Otros pasivos corrientes (+/-)		
f) Bestelako aktibo eta pasibo ez korronteak (+/-)	f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		
4. Ustiapen jardueren bestelako eskudiru fluxuak	4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-5.261.445,03	-2.893.560,67
a) Korrituen ordainketa (-)	a) Pagos de intereses (-)	-3.300.561,45	-2.215.366,39
b) Dibidenduak kobratzea (+)	b) Cobros de dividendos (+)		
c) Korrituak kobratzea (+)	c) Cobros de intereses (+)		
d) Irabazien gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) (-/+)	d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (-/+)		
e) Beste ordainketa batzuk (kobrantza) (-/+)	e) Otros pagos (cobros) (-/+)	-1.960.883,58	-678.194,28
5. Ustiapen jardueren eskudiru fluxuak (+/-1+/-2+/-3+/-4)	5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	2.805.303,20	2.794.525,93
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 enpresak eta enpresa elkartuak	a) Empresas 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) Higiezinetan egindako inbertsioak	d) Inversiones inmobiliarias		
e) Beste finantza aktibo batzuk	e) Otros activos financieros		
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez korronteak.	f) Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Beste aktibo batzuk	g) Otros activos		
7. Desinbertsioengatiko kobrantzak	**7. Cobros por desinversiones**	**0,00**	**0,00**
a) Taldeko enpresak eta enpresa elkartuak	a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Ibilgetu inmateriala	b) Inmovilizado intangible		
c) Ibilgetu materiala	c) Inmovilizado material		
d) Higiezinetan egindako inbertsioak	d) Inversiones inmobiliarias		
e) Beste finantza aktibo batzuk	e) Otros activos financieros		
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez korronteak.	f) Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Beste aktibo batzuk	g) 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**	**-6.124.284,00**	**-5.616.143,00**
9. Ondare tresnengatiko kobrantza eta ordainketak	**9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio**	**759.470,00**	**750.000,00**
a) Ondare tresnen jaulkipena (+)	a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	759.470,00	750.000,00
b) Ondare tresnen amortizazioa (-)	b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)		
c) Ondare propioaren tresnen eskuratzea (-)	c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)		
d) Ondare propioaren tresnen besterentzea (+)	d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)		
e) Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak (+)	e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		
10. Finantza pasiboaren tresnengatiko kobrantza eta ordainketak	**10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero**	**-6.883.754,00**	**-6.366.143,00**
a) Jaulkipena	a) Emisión	0,00	0,00
1. Obligazioak eta negozia daitezkeen baloreak (+)	1. Obligaciones y valores negociables (+)		
2. Kreditu erakundeekiko zorrak (+)	2. Deudas con entidades de crédito (+)		
3. Zorrak, taldeko enpresekin 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	-6.883.754,00	-6.366.143,00
1. Obligazioak eta negozia daitezkeen baloreak (-)	1. Obligaciones y valores negociables (-)		
2. Kreditu erakundeekiko zorrak (-)	2. Deudas con entidades de crédito (-)	-6.883.754,00	-6.366.143,00
3. Zorrak, taldeko enpresekin eta enpresa elkartuekin(-)	3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		
4. Bestelako zorrak (-)	4. Otras deudas (-)		
11. Bestelako ondare tresnengatiko dibidendu eta ordainen ordainketak	**11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio**	**0,00**	**0,00**

ESKUDIRU FLUXUAK	FLUJOS DE EFECTIVO	2024KO AURREKONTUA PRESUPUESTO 2024	2023KO AURRIKUSPENA PREVISIÓN 2023
a) Dibidenduak (-)	a) Dividendos (-)		
b) Bestelako ondare tresnen ordainketa (-)	b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)		
12. Finantza jardueren eskudiru fluxuak (+/-9+/-10-11)	**12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)**	**-6.124.284,00**	**-5.616.143,00**
D) KANBIO TASEN ALDAKETEN ERAGINA	**D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO**		
E) ESKUDIRUAREN EDO ANTZEKOEN GEHIKUNTZA/MURRIZKETA GARBIA (+/-5+/-8+/-12+/-D)	**E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)**	**-3.318.980,80**	**-2.821.617,07**
Ekitaldi hasierako eskudirua edo antzekoak	Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	782.116,14	1.469.058,00
Ekitaldi amaierako eskudirua edo antzekoak	Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	219.362,51	782.116,14

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
DIRUZAINTZAKO HASIERA SALDOA	SALDO INICIAL TESORERIA	782.116,14	1.414.218,35	1.754.194,24	2.119.494,69	2.272.851,26	3.110.070,79	2.687.697,25	2.753.157,67	3.739.364,10	5.793.399,93	6.552.116,63	7.307.172,12
KOBRANTZAK GUZTIRA	TOTAL COBROS	1.116.063,55	863.036,86	877.747,08	668.376,01	1.336.208,62	1.262.271,78	1.091.267,95	1.421.940,58	2.936.315,35	1.242.084,77	1.176.412,44	1.139.766,72
Negozio-zifra	Cifra de negocios	1.116.063,55	863.036,86	877.747,08	668.376,01	1.336.208,62	1.262.271,78	1.091.267,95	1.421.940,58	2.936.315,35	1.242.084,77	1.176.412,44	1.139.766,72
Bestelako ustiapen sarrerak	Otros ingresos de explotación												
Finantza sarrerak	Ingresos financieros												
Bezagatik hogasunak zor	Hacienda deudor por IVA												
Bestalakoak	Otros												
ORDAINKETAK GUZTIRA	TOTAL PAGOS	483.961,34	523.060,97	512.446,63	515.019,44	498.989,09	1.684.645,32	1.025.807,53	435.734,15	882.279,52	483.368,07	421.356,95	8.987.046,33
Langileri gastuak	Gastos de personal	30.588,12	30.588,12	30.588,12	30.588,12	30.588,12	54.355,37	30.588,12	30.588,12	30.588,12	30.588,12	30.588,12	54.355,37
Bestelako ustiapen-gastuak	Otros gastos de explotación	368.253,56	368.421,81	369.400,17	371.972,98	372.102,43	346.901,60	377.102,88	389.671,48	371.734,19	371.400,95	368.275,83	337.989,57
Finantza gastuak	Gastos financieros						1.119.447,39	470.166,67					1.710.947,39
P.F.E.Z. / B.E.Z.	I.R.P.F/ I.V.A.	85.119,66	124.051,04	112.458,34	112.458,34	96.298,54	163.940,96	147.949,86	15.474,55	479.957,21	81.379,00	22.493,00	
Inbertsioak ibilgetu materiala	Inversiones inm.material												
Inbertsioak ibilgetu inmateriala	Inversiones inm.inmaterial												
Inbertsioak ibilgetu finantzarioa	Inversiones inm.financiero												
Bestelakoak	Otros												6.883.754,00
HILABETEKO SALDOA	SALDO MES	1.414.218,35	1.754.194,24	2.119.494,69	2.272.851,26	3.110.070,79	2.687.697,25	2.753.157,67	3.739.364,10	5.793.399,93	6.552.116,63	7.307.172,12	-540.107,49
FINANTZAKETA GUZTIRA	TOTAL FINANCIACION FONDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759.470,00
Ustiapen dirulaguntza	Subvención de explotación												
Galerak berdintzeko bazkideen ekarpenak	Aportación socios compensación pérdidas												
Kapital dirulaguntza	Subvención de capital												
Kapital Ekarpena	Aportación de capital												759.470,00
DIRUZAINTZAKO AZKEN SALDOA	SALDO FINAL DE TESORERIA	1.414.218,35	1.754.194,24	2.119.494,69	2.272.851,26	3.110.070,79	2.687.697,25	2.753.157,67	3.739.364,10	5.793.399,93	6.552.116,63	7.307.172,12	219.362,51

5.3. Ustiapen aurrekontua

5.3. 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	414.591,97
E4 - Ibilgetuaren amortizazioa	E4 . Amortizaciones de inmovilizado	4.382.063,26
E5 - Jarduerako bestelako diru gastuak	E5 - Otros gastos de la actividad	4.023.445,60
E6- Ustiapen dirulaguntzen	E6- Subvenciones a la explotación	
E7- Narriatzea eta ibeltua best. emaitza.	E7- Deterioro y resultado enajenacion inmv.	0,00
E8 - Finantza gastuak	E8- Gastos financieros	1.211.392,00
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)	2.756.227,17
HORNIKETAK GUZTIRA	TOTAL DOTACIONES	12.787.720,00
E12 - Jarduera propioaren diru-sarrerak	E12 - Ingresos de la actividad propia	12.787.720,00
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 finaciero y otras	0,00
E16 - Jarduerako bestelako diru sarrerak	E16 - Otros ingresos de la actividad	0,00
E17 - Finantza sarrerak	E17 - Ingresos financieros	0,00
E18 - Ibeltua besterentzearen emaitza positiboa.	E18 - Resultado positivo enajenacion inmv.	0,00
E19 - Horniketen gaindikinak	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	12.787.720,00

5.4. Kapital aurrekontua

5.4. 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 ORDIANKETAK	**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**	**6.883.754,00**
a)Itzulketa	a)Devolución	6.883.754,00
C4- DIBIDENDU ORDAINKETAK	**C4- PAGOS POR DIVIDENDOS**	**0,00**
C5- KAPITAL INBERTSIOAK	**C5- INVERSIONES DE CAPITAL**	**0,00**
INBERTSIOAK GUZTIRA	**TOTAL INVERSIONES**	**6.883.754,00**
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**	**759.470,00**
a)Jaulkipena	a)Emisión	759.470,00
b)Besterentzea	b)Enajenación	0,00
C8- KAPITAL DIRULAGUNTZEN	**C8- SUBVENCIONES DE CAPITAL**	**0,00**
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**	**2.805.303,20**
C12- ESKUDIRUAREN EDO ANTZEKOEN GEHIKUNTZA/MURRIZKETA	**C12-AUMENTO/DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIV.**	**3.318.980,80**
FINANTZAKETA GUZTIRA	**TOTAL FINANCIACIÓN**	**6.883.754,00**

5.5. Plantilla

5.5. Plantilla

5.5.1. Egiturazko Plantilla

5.5.1. Plantilla Estructural

Lanpost. Kodea Código de Puesto	Lanpostua (azalpena) Descripción Puesto	Grupo A	Grupo B	Grupo C	Grupo D	Grupo E	Lanpost., guztira Total Puestos
ARABAT01	RESPONSABLE DE EXPLOTACIÓN	1	0	0	0	0	1
ARABAT02	RESPONSABLE DE GESTIÓN	1	0	0	0	0	1
ARABAT03	ADMINISTRATIVA DE GESTIÓN	0	0	1	0	0	1
ARABAT04	ADMINISTRATIVA DE EXPLOTACIÓN	0	0	1	0	0	1
ARABAT05	DIRECTOR-GERENTE	1	0	0	0	0	1
TOTAL		**3**	**0**	**2**	**0**	**0**	**5**

5.5.2. Plantilako Dotazioa

5.5.2. Dotación de Plantilla

PLANTILLEN ZUZKIDURA	DOTACION DE PLANTILLA	Langileen Kop.	Soldatak eta Lansariak	Ordainsari Aldagarria	Pentsio Planak	Ordainsariak: Beste Batzuk	Ordainsariak, guztira
		Nº de Efectivos	Sueldos y Salarios	Retribución Variable	Planes de Pensiones	Otras Retribuciones	Total Retribuciones
Gobernu organoak	Organos de Gobierno						0,00
Arduradun nagusiak	Maximos responsables	1	95.311,31				95.311,31
Gainerako zuzendariak	Resto de personal directivo						0,00
Lan kontratu mugagabea	Laboral contrato indefinido	4	234.663,62		2.766,48		237.430,10
Lan kontratu mugaduna	Laboral duracion determinada						0,00
Langileak: beste batzuk	Otro personal						0,00
Guztira	**Total**	**5**	**329.974,93**	**0,00**	**2.766,48**	**0,00**	**332.741,41**

Konzeptua	Concepto	Kopurua
		Importe
Gizarte ekintza	Acción Social	0,00
Gizarte Segurantza	Seguridad Social	81.850,56
Gastu komunak, guztira	**Total gastos comunes**	**81.850,56**