



BIDEGI GIPUZKOAKO AZPIGITUAREN AGENTZIA - AGENCIA GIPUZCONA DE INFRAESTRUCTURAS, S.A.

BALANTZEAK 2021EKO ETA 2020KO ABENDUAREN 31N / BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(eurotan / en euros)

AKTIBOA / ACTIVO	2021	2020	ONDARE GARBIA ETA PASIBOA / PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2021	2020
AKTIBO EZ-KORRONTEA / ACTIVO NO CORRIENTE:			ONDARE GARBIA / PATRIMONIO NETO:		
Ibilgetu ukiezina / Inmovilizado intangible (5. Oharra / Nota 5)			Fondo propioak / Fondos propios (12. Oharra / Nota 12)		
Emakida-erabakiak, aktibo erregulatu / Acuerdos de concesión activo regulado	939.352.477	771.374.389	Kapitala / Capital	20.719.000	20.719.000
Informatika-aplikazioak / Aplicaciones informáticas	572.614	687.200	Kapital harpidetua / Capital escriturado		
Emakida-erabakien ondoriozko aurrerakinak, aktibo erregulatu / Anticipos por acuerdos de concesión activo regulado	21.891.291	213.401.586	Erreserbak / Reservas	4.143.800	4.143.800
Emakida-erabakiak, finantza aktibazio / Acuerdos de concesión activación financiera	267.977.855	258.416.449	Lege eta estatutu erreserbak / Legal y estatutarias	627.026.223	609.016.310
	1.229.794.237	1.243.879.584	Bestelako erreserbak / Otras reservas	631.170.023	613.160.110
Ibilgetu materiala / Inmovilizado material (6. Oharra / Nota 6)			Ektaldiko emaitza / Resultado del ejercicio	34.469.328	18.009.913
Instalazio teknikoak, makineria, tresneria, altranak eta beste ibilgetu materiala / Instalaciones técnicas, maquinaria, utillaje, mobiliario y otro	87	173	Balio aldaketan doikuntzak / Ajustes por cambios de valor	686.358.351	651.889.023
	87	173	Estaldurako eragiketak / Operaciones de cobertura (9. Oharra / Nota 9)	(25.280.980)	(37.274.232)
Epe luzeako finantza-inbertsioak / Inversiones financieras a largo plazo (7. Oharra / Nota 7)			Jasotako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones, donaciones y legados recibidos (13. Oharra / Nota 13)	2.754.874	778.794
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	163.000	170.769	Ondare Garbia guztira / Total Patrimonio Neto	663.832.245	615.393.585
	163.000	170.769			
Aktibo Ez-Korrontea guztira / Total Activo No Corriente	1.229.957.324	1.244.050.526	PASIBO EZ-KORRONTEA / PASIVO NO CORRIENTE		
			Epe luzeako hornidurak / Provisiones a largo plazo		
			Azpijulgaturaren gaineko jardunen ondoriozko hornidurak / Provisiones por actuaciones sobre la Infraestructura (14. Oharra / Nota 14)	22.254.992	18.871.953
				22.254.992	18.871.953
			Epe luzeako zorrak / Deudas a largo plazo (15 eta 17. Oharrak / Notas 15 y 17)		
			Zorrak Kreditu-erakundeekin / Deudas con entidades de crédito	544.173.214	588.475.095
			Deribatutako / Derivados (9. Oharra / Nota 9)	28.291.469	38.284.721
			Bestelako finantza-pasiboak / Otros pasivos financieros	50.000	-
				570.514.683	626.759.816
			Pasibo ez-korrontea guztira / Total Pasivo No Corriente	692.769.675	645.631.789
AKTIBO KORRONTEA / ACTIVO CORRIENTE:			PASIBO KORRONTEA / PASIVO CORRIENTE		
Zordun komertzialak eta kobratzeko beste kontu batzuk / Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (8. Oharra / Nota 8)			Epe laburreko hornidurak / Provisiones a corto plazo	78.900	-
Salmengatutako eta epe laburreko zerbitzu-prostazioengatikoa bezekoak / Clientes por ventas y prestaciones de servicios	9.831.051	9.054.106	Epe laburreko zorrak / Deudas a corto plazo (15. Oharra / Nota 15)		
Administrazio Publikoekiko beste kreditu batzuk / Otros créditos con las Administraciones Públicas (18. Oharra / Nota 18)	1.384.908	1.384.596	Zorrak kreditu-erakundeekin / Deudas con entidades de crédito (17. Oharra / Nota 17)	50.081.426	50.522.845
	11.215.959	10.438.702	Bestelako finantza-pasiboak / Otros pasivos financieros (13. Oharra / Nota 13)	125.307	2.007.886
Epe laburreko finantza inbertsioak / Inversiones financieras a corto plazo (7. Oharra / Nota 7)				60.206.733	62.630.631
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	34.868.374	36.037.812	Merkatariza-hartzekodunak eta ordaintzeko bestelako kontuak / Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		
	34.868.374	36.037.812	Bestelako hartzekodunak / Acreedores varios (15. Oharra / Nota 15)	11.564.882	10.144.952
Eskudurria eta bestelako aktibo likido baliokideak / Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (11. Oharra / Nota 11)			Administrazio Publikoekiko beste zor batzuk / Otras deudas con las Administraciones Públicas (18. Oharra / Nota 18)	1.037.452	1.101.233
Altxortegia / Tesorería	43.444.330	34.275.030		12.602.334	11.246.185
	43.444.330	34.275.030	Pasibo korrontea guztira / Total Pasivo Corriente	62.884.067	63.776.716
Aktibo Korrontea guztira / Total Activo Corriente	89.528.663	80.751.544	ONDARE GARBIA ETA PASIBOA, GUZTIRA / TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	1.319.486.987	1.324.802.070
AKTIBOA, GUZTIRA / TOTAL ACTIVO	1.319.486.987	1.324.802.070			

Erantsitako memoria-lexostean azaldutako 1-22 Oharrak 2021eko abenduaren 31ko balantzearen zati dira. / Las Notas 1 a 22 descritas en la memoria adjunta forman parte integrante del balance correspondiente al 31 de diciembre de 2021.



BIDEGI GIPIZKOAKO AZPIEGITUREN AGENTZIA - AGENCIA GUIPUZCOANA DE INFRAESTRUCTURAS, S.A.

2021EKO ETA 2020KO ABENDUAREN 31N AMAITUTAKO EKITALDIETAKO GALDU-IRABAZIEN KONTUAK / CUENTAS DE PERDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES

TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

(eurotan / en euros)

	2021	2020
ERAGIKETA JARRAITUAK / OPERACIONES CONTINUADAS:		
Negoio-zifraren zenbateko garbia / Importe neto de la cifra de negocios (20. Oharra / Nota 20)-		
Salmentak / Ventas	133.853.741	111.164.861
	133.853.741	111.164.861
Bestelako ustiapen-sarrerak / Otros ingresos de explotación		
Sarrera osagarriak eta kudeaketa arrunteko bestelakoak / Ingresos accesorios y de gestión corriente	8.520.196	8.303.995
Ekitaldiko soberakinari egotzitako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	3.050	-
	8.523.246	8.303.995
Pertsonal-gastuak / Gastos de personal		
Soldadak eta lansariak / Sueldos y salarios	(1.150.476)	(1.053.915)
Gizarte kargak / Cargas sociales (20. Oharra / Nota 20)	(344.676)	(327.721)
	(1.495.152)	(1.381.636)
Ustiapeneko beste gastu batzuk / Otros gastos de explotación		
Kanpoko zerbitzuak / Servicios exteriores (20. Oharra / Nota 20)	(48.630.633)	(50.176.011)
Tributuak / Tributos	(46.679)	(85.516)
Galerak, narriadura eta horniduren aldakuntza merkataritza-eragiketarik direla eta / Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (7. eta 14. Oharrak / Notas 7 y 14)	(3.568.624)	2.927.605
Kudeaketa arrunteko beste gastu batzuk / Otros gastos de gestión corriente	(9.269)	-
	(52.255.205)	(47.333.922)
Ibilgetuaren amortizazioa / Amortización del inmovilizado (5. eta 6. Oharrak / Notas 5 y 6)	(41.391.358)	(38.594.815)
Ibilgetuaren narriadura eta besterentzearen emaitza / Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado (5. Oharra / Nota 5)-		
Narriadura eta galerak / Deterioros y pérdidas	-	(2.802.892)
	-	(2.802.892)
USTIAPEN EMAITZA / RESULTADOS DE EXPLOTACION	47.235.272	29.355.591
Finantza-gastuak / Gastos financieros (15. eta 17. Oharrak / Notas 15 y 17)-		
Hirugarrenetik zorreratik / Por deudas con terceros	(12.765.944)	(11.345.678)
	(12.765.944)	(11.345.678)
EMAITZA FINANTZARIOA / RESULTADO FINANCIERO	(12.765.944)	(11.345.678)
ZERGA AURREKO EKITALDIKO EMAITZA / RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	34.469.328	18.009.913
ERAGIKETA JARRAITUEN EKITALDIKO EMAITZA / RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	34.469.328	18.009.913
EKITALDIKO EMAITZA / RESULTADO DEL EJERCICIO	34.469.328	18.009.913

Erantsitako memoria-txostenean azaldutako 1-22 Oharrak 2021eko abenduaren 31ko galdu-irabazien kontuaren zati dira. / Las Notas 1 a 22 descritas en la memoria adjunta forman parte integrante de la cuenta de pérdidas y ganancias a 31 de diciembre de 2021.



BIDEGI GIPUZKOAKO AZPIEGITUREN AGENTZIA - AGENCIA GUIPUZCOANA DE INFRAESTRUCTURAS, S.A.

2021EKO ETA 2020KO ABENDUAREN 31N AMAITUTAKO URTEKO EKITALDIEI DAGOZKIEN ONDARE GARBIAREN ALDAKETEN EGOERA-ORRIAK /
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

A) KONTABILIZATUTAKO SARRERA ETA GASTUEN EGOERA-ORRIAK / ESTADOS DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

	Euroak / Euros	
	2021	2020
Galdurabazien kontuaren emaitza / Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	34.469.328	18.009.913
Ondare garbiari zuzenean egotzitako sarrerak eta gastuak / Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto-		
Estaldurako eragiketak / Operaciones de cobertura	3.239.814	(4.595.928)
Jasotako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones, donaciones y legados (13. Oharra / Nota13)	1.976.080	778.794
Ondare garbiari zuzenean egotzitako sarrerak eta gastuak, guztira /		
Total ingresos y gastos imputados directamente	5.215.894	(3.817.134)
Galdurabazien konturako transferentziak / Transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias-		
Estaldurako eragiketak / Operaciones de cobertura	8.753.438	9.352.532
Galdurabazien kontura egindako transferentziak guztira /		
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	8.753.438	9.352.532
Aitortutako sarrera eta gastuak / Total de ingresos y gastos reconocidos	48.438.660	23.545.311

B) ONDARE GARBIAREN ALDAKETA GUZTIEN EGOERA-ORRIAK / ESTADOS TOTALES DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	Euroak / Euros					
	Kapitala / Capital	Erreserbak / Reservas	Ekitaldiko emaitza / Resultado del ejercicio	Estaldurako eragiketak / Operaciones de cobertura	Jasotako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Guztira / Total
2019ko abenduaren 31ko saldoa / Saldo al 31 de diciembre de 2019	20.719.000	557.286.529	55.873.581	(42.030.836)	-	591.848.274
Aitortutako sarrera eta gastuak / Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	18.009.913	4.756.604	778.794	23.545.311
2019ko ekitaldiko emaitzaren banaketa / Distribución del resultado del ejercicio 2019	-	55.873.581	(55.873.581)	-	-	-
2020ko abenduaren 31ko saldoa / Saldo al 31 de diciembre de 2020	20.719.000	613.160.110	18.009.913	(37.274.232)	778.794	615.393.586
Aitortutako sarrera eta gastuak / Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	34.469.328	11.993.252	1.976.080	48.438.660
2020ko ekitaldiko emaitzaren banaketa / Distribución del resultado del ejercicio 2020	-	18.009.913	(18.009.913)	-	-	-
2021eko abenduaren 31ko saldoa / Saldo al 31 de diciembre de 2021	20.719.000	631.170.023	34.469.328	(25.280.980)	2.754.874	663.832.245

Erantsitako memoria-bostean azaldutako 1-22 Oharrak 2021eko abenduaren 31ko Ondare garbiaren aldaketaren egoera-orenaren zati dira. / Las Notas 1 a 22 descritas en la memoria adjunta forman parte integrante del Estado de cambios en el patrimonio neto a 31 de diciembre de 2021.



BIDEGI GIPUZKOAKO AZPIEGITUREN AGENTZIA - AGENCIA GUIPUZCOANA DE INFRAESTRUCTURAS, S.A.

2021EKO ETA 2020KO ABENDUAREN 31N AMAITUTAKO URTEKO EKITALDIETAKO ESKUDIRU-FLUXUEN EGOERA-ORRIAK /
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES

TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

(Eurotan / en euros)

	2021	2020
USTIAPEN-JARDUEREN ESKUDIRU-FLUXUAK /		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN:		
Ekitaldiko emaitza zergen aurretik / Resultado del ejercicio antes de impuestos	34.469.328	18.009.913
Emaitzaren doikuntzak / Ajustes al resultado-		
Ibilgetuaren amortizazioa / Amortización del inmovilizado (5. eta 6. Oharrak / Notas 5 y 6)	41.391.358	38.594.815
Narriaduragatiko balorazio zuzenketak eta horniduren aldaketa / Correcciones valorativas por deterioro y variación de provisiones (7. eta 14. Oharrak / Notas 7 y 14)	3.568.624	(2.927.605)
Ibilgetuaren bajak eta besterentzeen emaitzak / Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (5. Oharra / Nota 5)	-	2.802.892
Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (Notas 8 y 9)	-	-
Diru-sarrera finantziarioak / Ingresos financieros	-	-
Finantza-gastuak / Gastos financieros (17. Oharra / Nota 17)	12.765.944	11.345.678
Ekitaldiko soberakinari egotzitako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	(3.050)	-
Otros ingresos y gastos	84.269	-
	<u>57.807.145</u>	<u>49.815.780</u>
Aldaketak kapital korrantean / Cambios en el capital corriente-		
Zordun komertzialak eta kobratzeko beste kontu batzuk / Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	(982.842)	3.358.220
Hartzekodunak eta ordaintzeko bestelako kontuak / Acreedores y otras cuentas a pagar	624.377	(1.612.686)
	<u>(138.465)</u>	<u>1.745.534</u>
Eragiketa-jardueretako beste eskudiru-fluxu batzuk / Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación-		
Interes-ordainketak / Pagos de intereses	(22.914.490)	(25.522.588)
	<u>(22.914.490)</u>	<u>(25.522.588)</u>
	<u>69.223.518</u>	<u>44.048.639</u>
INBERTSIO-JARDUEREN ESKUDIRU-FLUXUAK / FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Inbertsioengatiko ordainketak / Pagos por inversiones-		
Ibilgetu ukiezina / Inmovilizado intangible (5. Oharra / Nota 5)	(17.212.747)	(12.011.617)
	<u>(17.212.747)</u>	<u>(12.011.617)</u>
Desinbertsioengatiko kobrantzak / Cobros por desinversiones-		
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	1.167.338	1.879.114
Bestelako aktiboak / Otros activos	600	-
	<u>1.167.938</u>	<u>1.879.114</u>
	<u>(16.044.809)</u>	<u>(10.132.503)</u>
FINANTZAKETA JARDUEREN ESKUDIRU-FLUXUAK/ FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
Ondare tresnengatiko kobrantzak eta ordainketak / Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio- Jasotako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones, donaciones y legados recibidos (13. Oharra / Nota 13)	-	388.113
	<u>-</u>	<u>388.113</u>
Finantza-pasiboaren tresnengatiko kobrantzak eta ordainketak / Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero- Jaulkipena / Emisión-		
Beste zor batzuk / Otras deudas (13. Oharra / Nota 13)	146.751	987.294
	<u>146.751</u>	<u>987.294</u>
Itzulketak eta amortizazioa / Devolución y amortización-		
Obligaciones y otros valores negociables	(44.156.160)	(41.134.191)
Kreditu erakundeekiko zorrak / Deudas con entidades de crédito	-	(88.700)
Beste zor batzuk / Otras deudas	(44.156.160)	(41.222.891)
	<u>(44.009.409)</u>	<u>(39.847.484)</u>
	<u>9.169.300</u>	<u>(5.931.348)</u>
ESKUDIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/GUTXITZE GARBIA / AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES		
Eskudirua edo baliokideak ekitaldi-hasieran / Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio (11. Oharra / Nota 11)	34.275.030	40.206.378
Eskudirua edo baliokideak ekitaldi-amaieran / Efectivo o equivalentes al final del ejercicio (11. Oharra / Nota 11)	43.444.330	34.275.030

Erantsitako memoria-txostenean azaldutako 1-22 Oharrak 2021eko abenduaren 31n amaitutako ekitaldiko eskudiru-fluxuen egoera-orriaren zati dira/ Las Notas 1 a 22 incluidas en la memoria adjunta forman parte integrante del estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2021.