

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

BALANTZEA 2022KO ETA 2021EKO ABENDUAREN 31N / BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(eurotan / en euros)

	2022	2021	2022	2021
AKTIBOA/ACTIVO				
AKTIBO EZ-KORRONTEA / ACTIVO NO CORRIENTE:				
Ibigetu ukitzeina / Inmortalizatu intangibile (5. Oharra / Nota 5)				
Enskida-erabakiak, aktibo erregulatu / Acuerdos de concesión de concesión activo regulado	913.413.040	939.552.477		
Informaika-aplikazioak / Aplicaciones informáticas	459.028	572.614		
Enskida-erabakien ondoriozko aurrerakinak aktibo erregulatu / Anticipos por acuerdos de concesión activo regulado	12.436.566	21.891.291		
Enskida-erabakiak, finantza aktibazioa / Acuerdos de concesión activación financiera	271.415.114	267.977.855		
	<u>1.197.722.748</u>	<u>1.229.794.237</u>		
Ibigetu materiala / Inmortalizatu material (6. Oharra / Nota 6)				
Instalazio teknikoak, makineria, tresneria, altranak eta beste ibigetu materiala / Instalaciones técnicas, maquinaria, utillaje, mobiliario y otro		87		
Epe luzean finantza-inbertsioak / Inversiones financieras a largo plazo (7. Oharra / Nota 7)	163.000	163.000		
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	<u>1.197.885.748</u>	<u>1.229.957.324</u>		
Aktibo Ez-Korrontea guztira / Total Activo No Corriente	1.197.885.748	1.229.957.324		
AKTIBO KORRONTEA / ACTIVO CORRIENTE:				
Zordun komertzialak eta kobratzeko beste kontu batzuk / Deudoras comerciales y otras cuentas a cobrar (8. Oharra / Nota 8)				
Sailmentingailo eta zerbitzu-enateengaitko bezeroak / Clientes por ventas y prestaciones de servicios	10.474.277	9.831.051		
Administrazio Publikoak beste kreditu batzuk / Otros créditos con las Administraciones Públicas (18. Oharra / Nota 18)	1.389.833	1.384.908		
Epe laburrerako finantza inbertsioak / Inversiones financieras a corto plazo (7. Oharra / Nota 7)	<u>11.864.110</u>	<u>11.215.959</u>		
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	37.223.990	34.866.374		
	<u>37.223.990</u>	<u>34.866.374</u>		
Eskudius eta bestelako aktibo likido baliokideak / Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (11. Oharra / Nota 11)	68.667.923	43.444.330		
Altxortegia / Tesorería	<u>88.687.923</u>	<u>43.444.330</u>		
Aktibo Korrontea guztira / Total Activo Corriente	117.755.923	89.528.663		
AKTIBOA, GUZTIRA / TOTAL ACTIVO	1.315.641.671	1.319.485.987		
ONDARE GARBIA ETA PASIBOA / PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
ONDARE GARBIA / PATRIMONIO NETO:				
Fondo propioak / Fondos propios (12. Oharra / Nota 12)				
Kapitala / Capital	20.719.000	20.719.000		
Kapital harpidetua / Capital escriturado	4.143.800	4.143.800		
Erreserbak / Reservas	661.495.551	627.026.223		
Lege eta estatutu erreserbak / Legal y estatutarias	36.979.809	34.469.328		
Bestelako erreserbak / Otras reservas	<u>723.338.160</u>	<u>688.356.351</u>		
Ekitalidiko emaitza / Resultado del ejercicio	(2.725.053)	(25.280.960)		
Balio aldatuak / Ajustes por cambios de valor	2.620.224	2.754.874		
Estatuturako eragileak / Operaciones de cobertura (9. Oharra / Nota 9)	<u>723.233.331</u>	<u>663.832.245</u>		
Jasotako diru-laguntza, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones, donaciones y legados recibidos (13. Oharra / Nota 13)				
ONDARE Garbia guztira / Total Patrimonio Neto	24.563.613	22.254.992		
PASIBO EZ-KORRONTEA / PASIVO NO CORRIENTE				
Epe luzean horiturak / Provisiones a largo plazo				
Azpiegituraren gaineko jardunen ondoriozko horiturak / Provisiones por actuaciones sobre la infraestructura (14. Oharra / Nota 14)	24.563.613	22.254.992		
	<u>24.563.613</u>	<u>22.254.992</u>		
Epe luzean zorrak / Deudas a largo plazo (15. Oharra / Nota 15)				
Zorrak kreditu-erakundeekin / Deudas con entidades de crédito (17. Oharra / Nota 17)	499.604.895	544.173.214		
Deribatutako / Derivados (9. Oharra / Nota 9)	3.735.542	26.291.469		
Bestelako finantza-pasiboak / Otros pasivos financieros	50.000	50.000		
	<u>503.390.437</u>	<u>570.514.693</u>		
Pasibo ez-korrontea guztira / Total Pasivo No Corriente	527.974.950	592.789.975		
PASIBO KORRONTEA / PASIVO CORRIENTE				
Epe laburrerako horiturak / Provisiones a corto plazo				
Epe laburrerako zorrak / Deudas a corto plazo (15. Oharra / Nota 15)				
Zorrak kreditu-erakundeekin / Deudas con entidades de crédito (17. Oharra / Nota 17)	49.922.355	50.081.426		
Bestelako pasibo-finantzarioak / Otros pasivos financieros	131.755	125.307		
	<u>50.054.110</u>	<u>50.206.733</u>		
Merkatutara-hartzeak / Deudas por adquisición de participaciones				
kontuak / Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	13.181.199	11.564.892		
Bestelako hartzeak / Acreedores varios (15. Oharra / Nota 15)	1.196.591	1.037.452		
Administrazio Publikoak beste zor batzuk / Otras deudas con las Administraciones Públicas (18. Oharra / Nota 18)	<u>14.379.880</u>	<u>12.602.334</u>		
Pasibo korrontea guztira / Total Pasivo Corriente	64.434.290	62.884.067		
ONDARE GARBIA ETA PASIBOA, GUZTIRA / TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	1.315.641.671	1.319.485.987		

Eranisliako memoria-bostenean azalduko 1-22. Oharrak 2022ko 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 2022.

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

2022KO ETA 2021EKO ABENDUAREN 31N AMAITUTAKO EKITALDIETAKO GALDU-IRABAZIEN KONTUAK / CUENTAS DE PERDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES

TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(eurotan / en euros)

	2022	2021
ERAGIKETA JARRAITUAK / OPERACIONES CONTINUADAS:		
Negoio-zifraren zenbateko garbia / Importe neto de la cifra de negocios (20. Oharra / Nota 20)-		
Salmentak / Ventas	155.407.992	133.853.741
	155.407.992	133.853.741
Bestelako ustiapen-sarrerak / Otros ingresos de explotación		
Sarrera osagarriak eta kudeaketa arrunteko bestelakoak / Ingresos accesorios y de gestión corriente	9.552.069	8.520.196
Ekitaldiko soberakinari egotzitako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	3.052	3.050
	9.555.121	8.523.246
Pertsonal-gastuak / Gastos de personal		
Soldatak eta lansariak / Sueldos y salarios	(1.243.663)	(1.150.476)
Gizarte kargak / Cargas sociales (20. Oharra / Nota 20)	(357.439)	(344.676)
	(1.601.102)	(1.495.152)
Ustiapeneko beste gastu batzuk / Otros gastos de explotación		
Kanpoko zerbitzuak / Servicios exteriores (20. Oharra / Nota 20)	(55.709.781)	(48.630.633)
Tributuak / Tributos	(48.931)	(46.679)
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)	(2.352.598)	(3.568.624)
Kudeaketa arrunteko beste gastu batzuk / Otros gastos de gestión corriente	(998)	(9.269)
	(58.112.308)	(52.255.205)
Ibilgetuaren amortizazioa / Amortización del inmovilizado (5. eta 6. Oharrak / Notas 5 y 6)	(50.778.027)	(41.391.358)
Ibilgetu ez-finantziarioko dirulaguntzen eta bestelakoen egozpena / Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (13. Oharra / Nota 13)	134.650	-
USTIAPEN EMAITZA / RESULTADOS DE EXPLOTACION	54.606.326	47.235.272
Finantza-gastuak / Gastos financieros (15. eta 17. Oharrak / Notas 15 y 17)-		
Hirugarrenetikoz zorrerengatik / Por deudas con terceros	(17.626.517)	(12.765.944)
	(17.626.517)	(12.765.944)
EMAITZA FINANTZARIOA / RESULTADO FINANCIERO	(17.626.517)	(12.765.944)
ZERGA AURREKO EKITALDIKO EMAITZA / RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	36.979.809	34.469.328
ERAGIKETA JARRAITUEN EKITALDIKO EMAITZA / RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	36.979.809	34.469.328
EKITALDIKO EMAITZA / RESULTADO DEL EJERCICIO	36.979.809	34.469.328

Erantsitako memoria-bxostenean azaldutako 1-22 Oharrak 2022. ekitaldiko 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 del ejercicio 2022.

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

2022KO ETA 2021EKO ABENDUAREN 31IN AMAITUTAKO URTEKO EKITALDIEI DAGOZKIEN ONDARE GARBIAREN ALDAKETEN LEGOERA-ORRIAK / ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

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

	Euroak / Euros	
	2022	2021
Gaidu-irabazien kontuaren emaitza / Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	36.979.809	34.469.328
Ondare garbiari zuzenean egotzitako sarrerak eta gastuak / Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto-		
Estaldurako eragiketak / Operaciones de cobertura (9. Oharra / Nota 9)	15.477.458	3.239.814
Jasotako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones, donaciones y legados (13. Oharra / Nota 13)	(134.650)	1.976.080
Ondare garbiari zuzenean egotzitako sarrerak eta gastuak, guztira / Total ingresos y gastos imputados directamente	15.342.808	5.215.894
Gaidu-irabazien konturako transferentziak / Transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias-		
Estaldurako eragiketak / Operaciones de cobertura (9. Oharra / Nota 9)	7.078.469	8.753.438
Gaidu-irabazien kontura egindako transferentziak guztira / Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	7.078.469	8.753.438
Aitoritutako sarrera eta gastuak / Total de ingresos y gastos reconocidos	59.401.086	48.438.660

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

	Euroak / Euros					
	Ekitaldiko emaitza / Resultado del ejercicio	Erreserbak / Reservas	Kapitalk / Capital	Estaldurako eragiketak / Operaciones de cobertura	Jasotako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Guztira / Total
2020ko abenduaren 31ko saldoa / Saldo al 31 de diciembre de 2020	18.009.913	613.160.110	20.719.000	(37.274.232)	778.794	615.393.885
Aitoritutako sarrera eta gastuak / Total ingresos y gastos reconocidos 2020ko ekitaldiko emaitzaren banaketa / Distribución del resultado del ejercicio 2020	34.469.328			11.993.292	1.976.080	48.438.660
2021eko abenduaren 31ko saldoa / Saldo al 31 de diciembre de 2021	(18.009.913)	18.009.913		(25.280.980)	2.754.874	663.832.245
Aitoritutako sarrera eta gastuak / Total ingresos y gastos reconocidos 2021eko ekitaldiko emaitzaren banaketa / Distribución del resultado del ejercicio 2021	36.979.809			22.565.927	(134.650)	59.401.086
2022ko abenduaren 31ko saldoa / Saldo al 31 de diciembre de 2022	(34.469.328)	34.469.328	20.719.000	(2.726.053)	2.620.224	723.233.331
	36.979.809	665.639.351	20.719.000	(2.726.053)	2.620.224	723.233.331

Erantzistako memoria-bostenean azalduko 1-22 Oharrak 2022. ekitaldiko Ondare garbiaren aldaketen egoera-oriari zati dira. / Las Notas 1 a 22 descritas en la memoria adjunta forman parte integrante del Estado de cambios en el patrimonio neto del ejercicio 2022.

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

**2022KO ETA 2021EKO 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 2022 Y 2021

(Eurotan / en euros)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
USTIAPEN-JARDUEREN ESKUDIRU-FLUXUAK / FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN:		
Ekitaldiko emaitza zergen aurretik / Resultado del ejercicio antes de impuestos	36.979.809	34.469.328
Emaitzaren doikuntzak / Ajustes al resultado-		
Ibilgetuaren amortizazioa / Amortización del inmovilizado (5. eta 6. Oharrak / Notas 5 y 6)	50.778.027	41.391.358
Narriaduragatiko balorazio zuzenketak eta homiduren aldaketa / Correcciones valorativas por deterioro y variación de provisiones (7. eta 14. Oharrak / Notas 7 y 14)	2.352.598	3.568.624
Dirulaguntzen egozpena / Imputación de subvenciones (Nota 15)	(134.650)	-
Finantza-gastuak / Gastos financieros (17. Oharra /Nota 17)	17.626.517	12.765.944
Beste sarrera eta gastu batzuk / Otros ingresos y gastos	-	84.269
	<u>70.622.492</u>	<u>57.810.195</u>
Aldaketak kapital korrontearen / Cambios en el capital corriente-		
Zordun komertzialak eta kobratzeko beste kontu batzuk / Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	(667.203)	(962.842)
Hartzekodunak eta ordaintzeko bestelako kontuak / Acreedores y otras cuentas a pagar	367.368	824.377
Bestelako aktibo eta pasibo korronteak / Otros activos y pasivos corrientes	(4.925)	-
	<u>(304.760)</u>	<u>(138.465)</u>
Eragiketa-jardueretako beste eskudiru-fluxu batzuk / Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación-		
Interes-ordainketak / Pagos de intereses	(21.488.985)	(22.914.490)
	<u>(21.488.985)</u>	<u>(22.914.490)</u>
	<u>85.808.556</u>	<u>69.226.568</u>
INBERTSIO-JARDUEREN ESKUDIRU-FLUXUAK / FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Inbertsioengatiko ordainketak / Pagos por inversiones-		
Ibilgetu ukiezina / Inmovilizado intangible (5.Oharrak / Nota 5)	(13.859.014)	(17.212.747)
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	(2.355.516)	-
	<u>(16.214.530)</u>	<u>(17.212.747)</u>
Desinbertsioengatiko kobrantzak / Cobros por desinversiones-		
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	-	1.167.338
Bestelako aktiboak / Otros activos	-	600
	<u>-</u>	<u>1.167.938</u>
	<u>(16.214.530)</u>	<u>(16.044.809)</u>
FINANTZAKETA JARDUEREN ESKUDIRU-FLUXUAK/ FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
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)	6.448	143.701
	<u>6.448</u>	<u>143.701</u>
Itzulketak eta amortizazioa / Devolución y amortización-		
Kreditu erakundeekiko zorrak / Deudas con entidades de crédito	(44.301.881)	(44.156.160)
Beste zor batzuk / Otras deudas	(75.000)	-
	<u>(44.376.881)</u>	<u>(44.156.160)</u>
	<u>(44.370.433)</u>	<u>(44.012.459)</u>
ESKUDIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/GUTXITZE GARBIA / AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	<u>25.223.593</u>	<u>9.169.300</u>
Eskudirua edo balioekideak ekitaldi-hasieran / Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio (11. Oharra / Nota 11)	43.444.330	34.275.030
Eskudirua edo balioekideak ekitaldi-amaieran / Efectivo o equivalentes al final del ejercicio (11. Oharra / Nota 11)	68.667.923	43.444.330

Erantsitako memoria-bostenean azaldutako 1-22 Oharrak 2022. 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 2022.