

BIDEGI GIPIUZKOAKO AZPIHEGUTUREN AGENTZIA - AGENCIA GIPIUZKONA DE INFRAESTRUCTURAS, S.A.  
BALANTZEAK 2023KO ETA 2022KO ABENDUAREN 31N / BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022  
(eurotan / en euros)

**AKTIBO LACTIVO**

**ONDARE GARBIA ETA PASIBOA / PATRIMONIO NETO Y PASIVO**

	2023	2022	2023	2022
<b>AKTIBO EZ-KORRONTEA / ACTIVO NO CORRIENTE:</b>				
<b>Ilbilgetu ukiezina / Inmovilizado intangible (5. Oharra / Nota 5)</b>				
Enakidura-erabakiak, akzio erregulatu / Acuerdos de concesión de activos regulado	883.273.112	913.413.040		
Informalika-aplikazioak / Aplicaciones informáticas	343.441	458.028		
Enakidura-erabakien onarazko aurrerakiaz akzio erregulatu / Anticipos por acuerdos de concesión de activos regulado	9.364.688	12.438.566		
Enakidura-erabakiak, finantza aktiboz / Acuerdos de concesión activación financiera	260.028.999	271.415.114		
	<b>1.173.010.250</b>	<b>1.197.722.748</b>		
<b>Ilbilgetu materiala / Inmovilizado material (6. Oharra / Nota 6)</b>				
Instalazio teknikoak, makineria, tresneria, alatriariak eta beste ilbilgetu materiala / Instalaciones técnicas, maquinaria, utilaje, mobiliario y otro	-	-		
<b>Epe luzezko finantza-inbertsioak / Inversiones financieras a largo plazo (7. Oharra / Nota 7)</b>				
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	163.000	163.000		
	<b>163.000</b>	<b>163.000</b>		
<b>Aktibo Ez-Korrontea guztira / Total Activo No Corriente</b>	<b>1.173.173.250</b>	<b>1.197.885.748</b>		
<b>PASIBO EZ-KORRONTEA / PASIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>Epe luzezko hornidurak / Provisiones a largo plazo (14. Oharra / Nota 14)</b>				
Apreziaturaren gainera jarduera ondarizko hornidurak / Provisiones por actuaciones sobre la infraestructura	31.159.900	24.583.613		
Bestelako hornidurak / Otras provisiones	10.812.882	42.071.982		
	<b>42.071.982</b>	<b>24.583.613</b>		
<b>Epe luzezko zorrak / Deudas a largo plazo (15. Oharra / Nota 15)</b>				
Zorrek kreditu-erakundeekin / Deudas con entidades de crédito (17. Oharra / Nota 17)	424.985.956	499.604.895		
Deribatutak / Derivados (9. Oharra / Nota 9)	4.610.092	3.735.542		
Bestelako finantza-pasiboak / Otros pasivos financieros	50.000	50.000		
	<b>429.646.048</b>	<b>503.390.437</b>		
<b>Pasibo ez-korrontea guztira / Total Pasivo No Corriente</b>	<b>471.718.030</b>	<b>527.974.050</b>		
<b>PASIBO KORRONTEA / PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>Epe laburrenako zorrak / Deudas a corto plazo (15. Oharra / Nota 15)</b>				
Zorrek kreditu-erakundeekin / Deudas con entidades de crédito (17. Oharra / Nota 17)	18.929.814	10.474.277		
Bestelako pasibo-finantza-aktiboak / Otros pasivos financieros	-	1.989.833		
	<b>18.929.814</b>	<b>11.864.110</b>		
<b>Merkataritza-hartzeak / Inversión en valores</b>				
Merkataritza-hartzeak / Inversión en valores	49.922.338	37.223.690		
	<b>49.922.338</b>	<b>37.223.690</b>		
<b>Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros</b>				
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	71.171.811	68.667.923		
	<b>71.171.811</b>	<b>68.667.923</b>		
<b>Eskudina eta bestelako aktibo likido baliokideak / Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (11. Oharra / Nota 11)</b>				
Alkortegia / Tesorería	140.023.983	117.759.923		
	<b>140.023.983</b>	<b>117.759.923</b>		
<b>Aktibo Korrontea guztira / Total Activo Corriente</b>	<b>1.313.197.213</b>	<b>1.315.641.671</b>		
<b>ONDARE GARBIA ETA PASIBOA, GUZTIRA / TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>				
	<b>1.313.197.213</b>	<b>1.315.641.671</b>		

Erantsitako memoria-bostean azalduko 1-2-2 Oharrak 2023ko abenduaren 31ko balantzearen zati dira. / Las Notas 1 a 22 describen en la memoria adjunta forman parte integrante del balance correspondiente al 31 de diciembre de 2023.

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

**2023KO ETA 2022KO ABENDUAREN 31N AMAITUTAKO EKITALDIETAKO GALDU-IRABAZIEN KONTUAK / CUENTAS DE PERDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES**

**TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022**

(eurotan / en euros)

	2023	2022
<b>ERAGIKETA JARRAITUAK / OPERACIONES CONTINUADAS:</b>		
<b>Negoio-zifraren zenbateko garbia / Importe neto de la cifra de negocios (20. Oharra / Nota 20)-</b>		
Salmentak / Ventas	189.187.597	155.407.992
	<b>189.187.597</b>	<b>155.407.992</b>
<b>Bestelako ustiapen-sarrerak / Otros ingresos de explotación</b>		
Sarrera osagarriak eta kudeaketa arrunteko bestelakoak / Ingresos accesorios y de gestión corriente	10.659.480	9.552.069
Ekitaldiko soberakinari egotzitako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	-	3.052
	<b>10.659.480</b>	<b>9.555.121</b>
<b>Pertsonal-gastuak / Gastos de personal</b>		
Soldatak eta lansariak / Sueldos y salarios	(1.167.263)	(1.243.663)
Gizarte kargak / Cargas sociales (20. Oharra / Nota 20)	(349.295)	(357.439)
	<b>(1.516.558)</b>	<b>(1.601.102)</b>
<b>Ustiapeneko beste gastu batzuk / Otros gastos de explotación</b>		
Kanpoko zerbitzuak / Servicios exteriores (20. Oharra / Nota 20)	(67.335.393)	(55.709.781)
Tributuak / Tributos	(25.187)	(48.931)
Galerak, narriadura eta horniduren aldakuntza merkataritza-eragiketarako direla eta / Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales (7. eta 14. Oharrak / Notas 7 y 14)	(6.615.075)	(2.352.598)
Kudeaketa arrunteko beste gastu batzuk (14. Oharra) / Otros gastos de gestión corriente (Nota 14)	(10.923.332)	(998)
	<b>(84.898.987)</b>	<b>(58.112.308)</b>
<b>Ibilgetuaren amortizazioa / Amortización del inmovilizado (5. eta 6. Oharrak / Notas 5 y 6)</b>	<b>(51.866.992)</b>	<b>(50.778.027)</b>
<b>Ibilgetu ez-finantzarioko dirulaguntzen eta bestelakoen egozpena / Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras (13. Oharra / Nota 13)</b>	<b>145.568</b>	<b>134.650</b>
<b>USTIAPEN EMAITZA / RESULTADOS DE EXPLOTACION</b>	<b>61.710.108</b>	<b>54.606.326</b>
<b>Diru-sarrera finantzarioak / Ingresos financieros (11. Oharra / Nota 11)-</b>		
De valores negociables y otros instrumentos financieros- De terceros	3.212.582	-
<b>Finantza-gastuak / Gastos financieros (15. eta 17. Oharrak / Notas 15 y 17)-</b>		
Hirugarrenetik zorrerengatik / Por deudas con terceros	(17.237.051)	(17.626.517)
	<b>(14.024.469)</b>	<b>(17.626.517)</b>
<b>EMAITZA FINANTZARIOA / RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>47.685.639</b>	<b>36.979.809</b>
<b>ZERGA AURREKO EKITALDIKO EMAITZA / RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>47.685.639</b>	<b>36.979.809</b>
<b>ERAGIKETA JARRAITUEN EKITALDIKO EMAITZA / RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>47.685.639</b>	<b>36.979.809</b>
<b>EKITALDIKO EMAITZA / RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>47.685.639</b>	<b>36.979.809</b>

Erantsitako memoria-bostenean azaldutako 1-22 Oharrak 2023. 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 2023.

**BIDEGI GIPIUZKOAKO AZPIEGITUREN AGENTZIA - AGENCIA GIPIUZKOANA DE INFRAESTRUCTURAS, S.A.**

**2023KO ETA 2022KO ABENDUAREN 31N AMAITUTAKO URTEKO EKITALDIEI DAGOKIEN ONDARE GARBIAREN ALDAKETA EGOERA-ORRIAK / ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022**

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

	Euroak / Euros	
	2023	2022
Galdutirabazien kontuaren emaitza / Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	47.685.639	36.979.809
Ondare garbiari zuzenean egotzitako sarrerak eta gastuak / Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto-		
Estaburako eragiketak / Operaciones de cobertura (9. Oharra / Nota 9)	(1.908.361)	15.477.458
Jasotako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones, donaciones y legados (13. Oharra / Nota 13)	(145.568)	(134.650)
Ondare garbiari zuzenean egotzitako sarrerak eta gastuak, guztira / Total ingresos y gastos imputados directamente	(2.053.929)	15.342.808
Galdutirabazien konturako transferentziak / Transferencia a la cuenta de pérdidas y ganancias-		
Estaburako eragiketak / Operaciones de cobertura (9. Oharra / Nota 9)	1.033.811	7.078.469
Galdutirabazien konturako transferentziak guztira / Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	1.033.811	7.078.469
Aitorrutako sarrera eta gastuak / Total de ingresos y gastos reconocidos	46.665.521	59.401.086

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

	Euroak / Euros					
	Kapitela / Capital	Erreserbak / Reservas	Ekitaldiko emaitza / Resultado del ejercicio	Estaburako eragiketak / Operaciones de cobertura	Jasotako diru-laguntzak, dohaintzak eta legatuak / Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Guztira / Total
2021teko abenduaren 31ko saldoa / Saldo al 31 de diciembre de 2021	20.719.000	631.170.023	34.469.328	(25.280.940)	2.754.874	663.832.245
Aitorrutako sarrera eta gastuak / Total ingresos y gastos reconocidos 2021teko ekitaldiko emaitzaren banaketa / Distribución del resultado del ejercicio 2021	-	-	36.979.809	22.555.927	(134.650)	59.401.086
2022ko abenduaren 31ko saldoa / Saldo al 31 de diciembre de 2022	20.719.000	665.539.351	36.979.809	(2.725.053)	2.620.224	723.233.331
Aitorrutako sarrera eta gastuak / Total ingresos y gastos reconocidos 2022ko ekitaldiko emaitzaren banaketa / Distribución del resultado del ejercicio 2022	-	-	47.685.639	(874.550)	(145.568)	46.665.521
2023ko abenduaren 31ko saldoa / Saldo al 31 de diciembre de 2023	20.719.000	702.619.160	36.979.809	-	-	769.898.652
	-	-	47.685.639	(3.999.603)	-	-

Erantsitako memoria-bostenean azaldutako 1-22. Oharrak 2023. ekitaldiko Ondare garbiaren aldaketaren egoera-erriaren 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 2023.

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

**2023KO ETA 2022KO 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 2023 Y 2022**

(Eurotan / en euros)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>USTIAPEN-JARDUEREN ESKUDIRU-FLUXUAK /</b>		
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION:</b>		
<b>Ekitaldiko emaitza zergen aurretik / Resultado del ejercicio antes de impuestos</b>	47.685.639	36.979.809
<b>Emaitzaren doikuntzak / Ajustes al resultado-</b>		
Ibilgetuaren amortizazioa / Amortización del inmovilizado (5. eta 6. Oharrak / Notas 5 y 6)	51.866.992	50.778.027
Narriaduragatiko balorazio zuzenketak eta horniduren aldaketa / Correcciones valorativas por deterioro y variación de provisiones (7. eta 14. Oharrak / Notas 7 y 14)	17.527.097	2.352.598
Dirulaguntzen egozpena / Imputación de subvenciones (13. Oharra / Nota 13)	(145.568)	(134.650)
Diru-sarrera finantziarioak / Ingresos financieros (11. Oharra / Nota 11)	(3.212.582)	-
Finantza-gastuak / Gastos financieros (17. Oharra / Nota 17)	17.237.051	17.626.517
	<u>83.272.990</u>	<u>70.622.492</u>
<b>Aldaketak kapital korranteen / Cambios en el capital corriente-</b>		
Zordun komertzialak eta kobratzeko beste kontu batzuk / Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	(8.494.265)	(667.203)
Hartzekodunak eta ordaintzeko bestelako kontuak / Acreedores y otras cuentas a pagar	5.541.510	367.368
Bestelako aktibo eta pasibo korranteak / Otros activos y pasivos corrientes	5.325	(4.925)
	<u>(2.947.430)</u>	<u>(304.760)</u>
<b>Eragiketa-jardueretako beste eskudiru-fluxu batzuk / Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación-</b>		
Interes-ordainketak / Pagos de intereses	(26.302.455)	(21.488.985)
Interes-kobrantzak / Cobros de intereses	3.212.582	-
	<u>(23.089.873)</u>	<u>(21.488.985)</u>
	<u><b>104.921.326</b></u>	<u><b>85.808.556</b></u>
<b>INBERTSIO-JARDUEREN ESKUDIRU-FLUXUAK / FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>		
Inbertsioengatiko ordainketak / Pagos por inversiones-ibilgetu ukiezina / Inmovilizado intangible (5. Oharra / Nota 5)	(16.532.972)	(13.859.014)
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	(13.086.803)	(2.355.516)
	<u>(29.619.775)</u>	<u>(16.214.530)</u>
Desinbertsioengatiko kobrantzak / Cobros por desinversiones-ibilgetu ukiezina / Inmovilizado intangible (5. Oharra / Nota 5)	2.262	-
Bestelako finantza-aktiboak / Otros activos financieros	388.356	-
	<u>390.618</u>	<u>-</u>
	<u><b>(29.229.157)</b></u>	<u><b>(16.214.530)</b></u>
<b>FINANTZAKETA JARDUEREN ESKUDIRU-FLUXUAK/ FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:</b>		
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)	1.384.507	-
	<u>1.384.507</u>	<u>-</u>
Finantza-pasiboaren tresnengatiko kobrantzak eta ordainketak / Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero- Jaulkipena / Emisión-		
Beste zor batzuk / Otras deudas	-	6.448
	<u>-</u>	<u>6.448</u>
Itzulketak eta amortizazioa / Devolución y amortización- Kreditu erakundeekiko zorrak / Deudas con entidades de crédito	(74.568.319)	(44.301.881)
Beste zor batzuk / Otras deudas	(4.469)	(75.000)
	<u>(74.572.788)</u>	<u>(44.376.881)</u>
	<u><b>(73.188.281)</b></u>	<u><b>(44.370.433)</b></u>
<b>ESKUDIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/GUTXITZE GARBIA / AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<u><b>2.503.888</b></u>	<u><b>25.223.593</b></u>
Eskudirua edo baliokideak ekitaldi-hasieran / Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio (11. Oharra / Nota 11)	68.667.923	43.444.330
Eskudirua edo baliokideak ekitaldi-amaieran / Efectivo o equivalentes al final del ejercicio (11. Oharra / Nota 11)	71.171.811	68.667.923

Erantsitako memoria-bostenean azalduko 1-22 Oharrak 2023. 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 2023.