



CriteriaCaixa



Adaptación de los Estados financieros semestrales individuales de Critería

- **Balance de situación a 30 de junio de 2016**
- **Cuenta de pérdidas y ganancias correspondiente al periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2016**
- **Estado de flujos de efectivo correspondiente al periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2016**
- **Balance de situación a 31 de diciembre de 2015**
- **Cuenta de pérdidas y ganancias correspondiente al periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2015**
- **Estado de flujos de efectivo correspondiente al periodo de seis meses finalizado el 30 de junio de 2015**

NOTA: la conciliación entre ambos formatos de presentación puede efectuarse mediante la clave alfabética que acompaña cada uno de los epígrafes. La suma de los importes señalados con una misma letra en el formato según el Plan General de Contabilidad es equivalente a la suma de los importes señalados con esa misma letra en el formato específico para las entidades de crédito.



CRITERIA CAIXA, S.A.U.
BALANCE DE SITUACIÓN

Correspondiente al 30 de junio de 2016, en miles de euros

FORMATO DE FORMULACIÓN (PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD)

Activo	30.06.2016
ACTIVO NO CORRIENTE	
Inmovilizado intangible	2.321 a.
Inmovilizado material	1.169 b.
Inversiones inmobiliarias	442.737 c.
Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo	21.860.429
Participaciones en empresas del grupo	12.937.459 d.
Participaciones en empresas asociadas y multigrupo	8.828.955 d.
Otros activos financieros	94.015 f.
Inversiones financieras a largo plazo	695.581
Instrumentos de patrimonio	668.580 e.
Otros activos financieros a largo plazo	27.001 f.
Activos por impuestos diferidos	1.016.561 g.
Total activo no corriente	24.018.798
ACTIVO CORRIENTE	
Activos no corrientes mantenidos para la venta	1.022.177 i.
Existencias	84.171 h.
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	3.491 f.
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	214
Clientes, empresas del Grupo y asociadas	1.963
Deudores varios	1.052
Personal	-
Otros créditos con las Administraciones Públicas	262
Inversiones en empresas del Grupo y asociadas corrientes	-
Inversiones financieras a corto plazo	75.724
Dividendos a cobrar	5.513 k.
Otros activos financieros	70.211 f.
Efectivo y otros equivalentes de efectivo	353.788 j.
Total activo corriente	1.539.351
Total Activo	25.558.149

FORMATO ESPECÍFICO PARA LAS ENTIDADES DE CRÉDITO

Activo	30.06.2016
Efectivo, saldos en efectivo en bancos centrales y otros depósitos a la vista	353.788 j.
Activos financieros mantenidos para negociar	-
Activos financieros designados a valor razonable con cambios en resultados	-
Activos financieros disponibles para la venta	668.580 e.
Préstamos y partidas a cobrar	167.449 f.
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-
Derivados - contabilidad de coberturas	-
Cambios del valor razonable de los elementos cubiertos de una cartera con cobertura del riesgo de tipo de interés	-
Inversiones en dependientes, negocios conjuntos y asociadas	21.766.414 d.
Entidades del grupo	12.937.459
Entidades multigrupo	4.989.114
Entidades asociadas	3.839.841
Activos tangibles	443.906
Inmovilizado material	1.169 b.
De uso propio	1.169
Cedido en arrendamiento operativo	-
Inversiones inmobiliarias	442.737 c.
De las cuales: cedido en arrendamiento operativo	376.188
Activos intangibles	2.321 a.
Fondo de comercio	-
Otros activos intangibles	2.321
Activos por impuestos	1.043.830
Activos por impuestos corrientes	27.269 f.
Activos por impuestos diferidos	1.016.561 g.
Otros activos	89.684
Existencias	84.171 h.
Resto de los otros activos	5.513 k.
Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos que se han clasificado como mantenidos para la venta	1.022.177 i.
Total Activo	25.558.149



CRITERIA CAIXA, S.A.U.
BALANCE DE SITUACIÓN

Correspondiente al 30 de junio de 2016, en miles de euros

FORMATO DE FORMULACIÓN (PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD)

Pasivo y patrimonio neto	30.06.2016
PATRIMONIO NETO	
Fondos propios	16.661.686 a.
Capital escriturado	1.834.166
Prima de emisión	2.344.519
Reservas	12.694.040 b.
Resultado del ejercicio	(211.039)
(Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio)	-
Ajustes por cambios de valor	(54.146) c.
Activos financieros disponibles para la venta	(2.830)
Operaciones de cobertura	(51.316)
Total Patrimonio neto	16.607.540
PASIVO NO CORRIENTE	
Provisiones a largo plazo	6.522 d.
Deudas a largo plazo	7.428.045 e.
Obligaciones y otros valores negociables	4.224.640
Deudas con entidades de crédito	3.166.764
Derivados	34.472
Otros pasivos financieros	2.169
Deudas con empresas del Grupo y asociadas a largo plazo	1.242.941 e.
Pasivos por impuestos diferidos	22 f.
Periodificaciones a largo plazo	11.284 e.
Total Pasivo no corriente	8.688.814
PASIVO CORRIENTE	
Provisiones a corto plazo	25.000 d.
Deudas a corto plazo	10.038 e.
Deudas con empresas del Grupo, asociadas y multigrupo a corto plazo	155.502 e.
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	71.255 e.
Proveedores	42.629
Proveedores, empresas del Grupo y asociadas	5.307
Acreedores varios	8.813
Personal	2.680
Otras deudas con Administraciones Públicas	7.476
Anticipos a clientes	4.350
Depósitos recibidos en garantía	-
Total Pasivo corriente	261.795
Total Pasivo y Patrimonio neto	25.558.149

FORMATO ESPECÍFICO PARA LAS ENTIDADES DE CRÉDITO

Pasivo y patrimonio neto	30.06.2016
PASIVO	
Pasivos financieros mantenidos para negociar	6.401 e.
Pasivos financieros designados a valor razonable con a cambios en resultados	-
Pasivos financieros a coste amortizado	8.818.196 e.
Pro memoria: pasivos subordinados	1.505.499
Derivados - contabilidad de coberturas	73.308 e.
Cambios del valor razonable de los elementos cubiertos de una cartera con cobertura del riesgo de tipo de interés	-
Provisiones	31.522 d.
Pensiones y otras obligaciones de prestaciones definidas post-empleo	-
Otras retribuciones a los empleados a largo plazo	-
Cuestiones procesales y litigios por impuestos pendientes	6.522
Compromisos y garantías concedidos	-
Restantes provisiones	25.000
Pasivos por impuestos	22
Pasivos por impuestos corrientes	-
Pasivos por impuestos diferidos	22 f.
Otros pasivos	21.160 e.
Pasivos incluidos en grupos enajenables de elementos que se han clasificado como mantenidos para la venta	-
Total Pasivo	8.950.609
FONDOS PROPIOS	16.661.686 a.
Capital	1.834.166
Capital desembolsado	1.834.166
Prima de emisión	2.344.519
Ganacias acumuladas	562.874 b.
Otras reservas	12.131.166 b.
Resultado del periodo	(211.039)
Menos: Dividendos a cuenta	-
OTRO RESULTADO GLOBAL ACUMULADO	(54.146)
Elementos que no se reclasificarán en resultados	-
Elementos que pueden reclasificarse en resultados	(54.146) c.
Conversión en divisas	-
Derivados de cobertura. Cobertura de flujos de efectivo (porción efectiva)	(51.316)
Activos financieros disponibles para la venta	(2.830)
Instrumentos de deuda	-
Instrumentos de patrimonio	(2.830)
Total Patrimonio neto	16.607.540
Total Pasivo y Patrimonio neto	25.558.149



CRITERIA CAIXA, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Correspondiente al 30 de junio de 2016, en miles de euros

- (I) Resultado por enajenación de instrumentos de patrimonio, se distribuye en b y c.
(II) Ventas de inmuebles y arrendamientos, se distribuye en c y d.
(III) Aprovisionamientos, se distribuye en c y m.
(IV) Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado, se distribuye en c, m y n.
(V) Gastos financieros, se distribuye en b y l.

FORMATO DE FORMULACIÓN (PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD)

	30.06.2016
Importe neto de la cifra de negocio	(42.919)
Ingresos de participaciones en capital	393.025 a.
Variación de valor razonable de instrumentos financieros	10.332 b.
Resultado por enajenación de instrumentos de patrimonio	(457.665) (I)
Ventas de inmuebles y arrendamientos	9.751 (II)
Prestación de servicios	1.638 d.
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	1.022 c.
Trabajos realizados por la empresa para su activo	- c.
Aprovisionamientos	(4.185) (III)
Otros ingresos de explotación	109 d.
Gastos de personal	(6.181) f.
Otros gastos de explotación	(43.899) e.
Amortización del inmovilizado	(5.461) g.
Variación de provisiones	(23.356) h.
Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado	(6.504) (IV)
Deterioro y pérdidas de instrumentos financieros	(12.874) i.
Diferencias de cambio	42 j.
Otros resultados	526 d.
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	(143.680)
Ingresos financieros	1.930 k.
Gastos financieros	(137.334) (V)
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros	9.530 l.
RESULTADO FINANCIERO	(125.874)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	(269.554)
Impuesto sobre beneficios	58.515 o.
RESULTADO DE LAS OPERACIONES CONTINUADAS	(211.039)
Resultado de las operaciones discontinuadas	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	(211.039)

FORMATO ESPECÍFICO PARA LAS ENTIDADES DE CRÉDITO

	30.06.2016
Ingresos por intereses	1.930 k.
Gastos por intereses	(125.133) l.
MARGEN DE INTERESES	(123.203)
Ingresos por dividendos	393.025 a.
Ingresos por comisiones	-
Gastos por comisiones	-
Ganancias o pérdidas por activos y pasivos financieros mantenidos para negociar, netas	7.900 b.
Diferencias de cambio, netas	42 j.
Otros ingresos de explotación	11.686 d.
Otros gastos de explotación	(32.806) e.
MARGEN BRUTO	256.644
Gastos de administración	(16.048)
Gastos de personal	(6.181) f.
Otros gastos de administración	(9.867) e.
Amortización	(5.461) g.
Provisiones o reversión de provisiones	(23.356) h.
Deterioro del valor o reversión del deterioro del valor de activos financieros no valorados a valor razonable con cambios en resultados	(1.226) e.
Activos financieros valorados al coste	-
Activos financieros disponibles para la venta	-
Préstamos y partidas a cobrar	(1.226)
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE EXPLOTACIÓN	210.553
Deterioro del valor o reversión del deterioro del valor de inversiones en dependientes, negocios conjuntos o asociadas	(12.874) i.
Deterioro del valor o reversión del deterioro del valor de activos no financieros	(4.704) m.
Activos tangibles	(1.849)
Activos intangibles	-
Otros	(2.855)
Ganancias o pérdidas al dar de baja en cuentas activos no financieros y participaciones, netas	(458.906) c.
Ganancias o pérdidas procedentes de activos no corrientes y grupos enajenables de elementos clasificados como mantenidos para la venta no admisibles como actividades interrumpidas	(3.623) n.
GANANCIAS O PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS PROCEDENTES DE LAS ACTIVIDADES CONTINUADAS	(269.554)
Gastos o ingresos por impuestos sobre las ganancias de las actividades continuadas	58.515 o.
GANANCIAS O PÉRDIDAS DESPUÉS DE IMPUESTOS PROCEDENTES DE LAS ACTIVIDADES CONTINUADAS	(211.039)
Gastos o ingresos por impuestos sobre las ganancias de las actividades continuadas	-
RESULTADO DEL PERIODO	(211.039)



CRITERIA CAIXA, S.A.U.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

a 30 de junio de 2016, en miles de euros

FORMATO DE FORMULACIÓN (PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD)

	30.06.2016	
A) Flujos de tesorería procedentes de las operaciones	326.027	
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	(269.554)	a.
2. Ajustes en el resultado	232.192	a.
Amortización del inmovilizado	5.461	
Correcciones valorativas por deterioro	21.908	
Variación de las provisiones	24.582	
Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	325	
Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros	457.665	
Variación del valor razonable en instrumentos financieros	(10.332)	
Ingresos de participaciones en el capital	(393.025)	
Ingresos financieros	(1.930)	
Gastos financieros	137.334	
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros	(9.530)	
Diferencias de cambio	(42)	b.
Otros ingresos y gastos	(224)	
3. Cambios en el capital corriente	(21.448)	c.
Existencias	(662)	
Deudores y otras cuentas a cobrar	(52.568)	
Acreedores a corto plazo	32.286	
Otros activos y pasivos	(504)	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades explotación	384.837	
Pago de intereses	(142.257)	c.
Cobro de dividendos	550.605	c.
Cobros de intereses	676	c.
Cobro por cancelación de instrumentos financieros	-	
Cobro (Pago) impuesto sociedades	(22.885)	d.
Otros pagos y cobros	(1.302)	c.
B) Flujos de tesorería procedentes de las actividades de inversión	(667.851)	
Inversiones (-)	(722.734)	
Inmovilizado intangible y material	(1.773)	e.
Inversiones inmobiliarias	(1.051)	e.
Empresas del grupo y asociadas	(709.572)	l.
Inversiones en Activos financieros disponibles para la venta	(8.159)	k.
Activos no corrientes mantenidos para la venta	(2.179)	m.
Otros activos financieros	-	
Desinversiones (+)	54.883	
Inversiones inmobiliarias	3.891	f.
Entidades del grupo, negocios conjuntos y asociadas	12.752	n.
Activos financieros disponibles para la venta	490	k.
Activos no corrientes mantenidos para la venta	37.750	o.
Reducción del coste de cartera por dividendos recibidos y otros	-	

FORMATO ESPECÍFICO PARA LAS ENTIDADES DE CRÉDITO

	30.06.2016	
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	318.400	
Resultado del ejercicio	(211.039)	a.
Ajustes para obtener los flujos de efectivo de las actividades de explotación	173.719	a.-b.
Amortización	5.461	
Otros ajustes	168.258	
Aumento/(Disminución) neto de los activos de explotación	488.427	
Activos financieros mantenidos para negociar	-	
Activos financieros designados a valor razonable con cambios en resultados	-	
Activos financieros disponibles para la venta	(7.669)	k.
Préstamos y partidas a cobrar	(52.568)	c.
Otros activos de explotación	548.664	c.
Aumento/(Disminución) neto de los pasivos de explotación	(109.822)	c.
Pasivos financieros mantenidos para negociar	-	
Pasivos financieros designados a valor razonable con cambios en resultados	-	
Pasivos financieros a coste amortizado	(141.581)	
Otros pasivos de explotación	31.759	
Cobros/(Pagos) por impuesto sobre las ganancias	(22.885)	d.
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(660.182)	
Pagos:	(714.575)	
Activos tangibles	(1.099)	e.
Activos intangibles	(1.725)	e.
Inversiones en dependientes, negocios conjuntos y asociadas	(709.572)	l.
Otras unidades de negocio	-	
Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta	(2.179)	m.
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	
Otros pagos relacionados con actividades de inversión	-	
Cobros:	54.393	
Activos tangibles	3.891	f.
Activos intangibles	-	
Inversiones en dependientes, negocios conjuntos y asociadas	12.752	n.
Otras unidades de negocio	-	
Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta	37.750	o.
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	
Otros cobros relacionados con actividades de inversión	-	



CRITERIA CAIXA, S.A.U.

C) Flujos de tesorería procedentes de las actividades de financiación	263.420	
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos patrimonio	(235.000)	<i>g.</i>
Dividendo a cuenta ejercicio en curso	-	
Dividendo a cuenta ejercicio anterior	(135.000)	
Reparto de reservas	(100.000)	
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	498.420	
a) Emisión:	498.420	<i>h.</i>
- Obligaciones y otros valores negociables	-	
- Deudas con entidades de crédito	498.420	
- Deudas con empresas del Grupo y asociadas	-	
b) Devolución y amortización:	-	
- Obligaciones y otros valores negociables	-	
- Deudas con empresas del Grupo y asociadas	-	
AUMENTO/ DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	(78.404)	
Efectivo al inicio del ejercicio	432.192	<i>i.</i>
Efectivo al final del ejercicio	353.788	<i>j.</i>

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	263.420	
Pagos:	(235.000)	<i>g.</i>
Dividendos	(235.000)	
Pasivos subordinados	-	
Amortización de instrumentos de patrimonio propio	-	
Adquisición de instrumentos de patrimonio propio	-	
Otros pagos relacionados con actividades de financiación	-	
Cobros:	498.420	<i>h.</i>
Pasivos subordinados	-	
Emisión de instrumentos de patrimonio propio	-	
Enajenación de instrumentos de patrimonio propio	-	
Otros cobros relacionados con actividades de financiación	498.420	
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPO DE CAMBIO	(42)	<i>b.</i>
E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A+B+C+D)	(78.404)	
F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	432.192	<i>i.</i>
G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	353.788	<i>j.</i>



CRITERIA CAIXA, S.A.U.
BALANCE DE SITUACIÓN

Correspondiente al 31 de diciembre de 2015, en miles de euros

FORMATO FORMULADO POR LOS ADMINISTRADORES
FECHA 29.02.2016

Activo	31.12.2015
ACTIVO NO CORRIENTE	
Inmovilizado intangible	801 a.
Inmovilizado material	1.306 b.
Inversiones inmobiliarias	463.731 c.
Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo	21.646.343
Participaciones en empresas del grupo	15.421.585 d.
Participaciones en empresas asociadas y multigrupo	6.160.905 d.
Otros activos financieros	63.853 f.
Inversiones financieras a largo plazo	822.871
Instrumentos de patrimonio	797.131 e.
Otros activos financieros a largo plazo	25.740 f.
Activos por impuestos diferidos	989.049 g.
Total activo no corriente	23.924.101
ACTIVO CORRIENTE	
Activos no corrientes mantenidos para la venta	1.050.321 i.
Existencias	87.212 h.
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.682 f.
Cientes por ventas y prestaciones de servicios	1.110
Cientes, empresas del Grupo y asociadas	1.183
Deudores varios	215
Personal	-
Otros créditos con las Administraciones Públicas	174
Inversiones en empresas del Grupo y asociadas corrientes	2.720 f.
Inversiones financieras a corto plazo	159.600
Dividendos a cobrar	140.131 k.
Otros activos financieros	19.469 f.
Efectivo y otros equivalentes de efectivo	432.192 j.
Total activo corriente	1.734.727
Total Activo	25.658.828

FORMATO ESPECÍFICO PARA LAS ENTIDADES DE CRÉDITO

Activo	31.12.2015
Efectivo, saldos en efectivo en bancos centrales y otros depósitos a la vista	432.192 j.
Activos financieros mantenidos para negociar	-
Activos financieros designados a valor razonable con cambios en resultados	-
Activos financieros disponibles para la venta	797.131 e.
Préstamos y partidas a cobrar	114.290 f.
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-
Derivados - contabilidad de coberturas	-
Cambios del valor razonable de los elementos cubiertos de una cartera con cobertura del riesgo de tipo de interés	-
Inversiones en dependientes, negocios conjuntos y asociadas	21.582.490 d.
Entidades del grupo	15.421.585
Entidades multigrupo	4.973.244
Entidades asociadas	1.187.661
Activos tangibles	465.037
Inmovilizado material	1.306 b.
De uso propio	1.306
Cedido en arrendamiento operativo	-
Inversiones inmobiliarias	463.731 c.
De las cuales: cedido en arrendamiento operativo	387.589
Activos intangibles	801 a.
Fondo de comercio	-
Otros activos intangibles	801
Activos por impuestos	989.223
Activos por impuestos corrientes	174 f.
Activos por impuestos diferidos	989.049 g.
Otros activos	227.343
Existencias	87.212 h.
Resto de los otros activos	140.131 k.
Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos que se han clasificado como mantenidos para la venta	1.050.321 i.
Total Activo	25.658.828



CRITERIA CAIXA, S.A.U.
BALANCE DE SITUACIÓN

Correspondiente al 31 de diciembre de 2015, en miles de euros

Deudas con empresas del Grupo y asociadas a corto plazo (*)	
Dividendo a cuenta pendiente de pago	135.000 e.
Deudas con entidades de crédito	5.504 e.
Regul del IS del ejercicio 2014	33.421 e.
Liquidación del IS en el ejercicio 2015	11.002 g.
	184.927

FORMATO FORMULADO POR LOS ADMINISTRADORES
FECHA 29.02.2016

Pasivo y patrimonio neto		31.12.2015
PATRIMONIO NETO		
Fondos propios		17.122.725 a.
Capital escriturado		1.834.166
Prima de emisión		2.344.519
Reservas		12.677.756 b.
Resultado del ejercicio		586.284
(Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio)		(320.000)
Ajustes por cambios de valor		108.108 c.
Activos financieros disponibles para la venta		118.490
Operaciones de cobertura		(10.382)
Total Patrimonio neto		17.230.833
PASIVO NO CORRIENTE		
Provisiones a largo plazo		8.137 d.
Deudas a largo plazo		6.904.335 e.
Obligaciones y otros valores negociables		4.214.039
Deudas con entidades de crédito		2.667.451
Derivados		20.578
Otros pasivos financieros		2.267
Deudas con empresas del Grupo y asociadas a largo plazo		1.206.159 e.
Pasivos por impuestos diferidos		10.436 f.
Periodificaciones a largo plazo		20.814 e.
Total Pasivo no corriente		8.149.881
PASIVO CORRIENTE		
Provisiones a corto plazo		-
Deudas a corto plazo		30.186 e.
Deudas con empresas del Grupo, asociadas y multigrupo a corto plazo		184.927 (*)
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		63.001 e.
Proveedores		31.906
Proveedores, empresas del Grupo y asociadas		6.976
Acreedores varios		11.423
Personal		2.996
Otras deudas con Administraciones Públicas		5.923
Anticipos a clientes		3.777
Depósitos recibidos en garantía		-
Total Pasivo corriente		278.114
Total Pasivo y Patrimonio neto		25.658.828

FORMATO ESPECÍFICO PARA LAS ENTIDADES DE CRÉDITO

Pasivo y patrimonio neto		31.12.2015
PASIVO		
Pasivos financieros mantenidos para negociar		15.364 e.
Pasivos financieros designados a valor razonable con a cambios en resultados		-
Pasivos financieros a coste amortizado		8.333.716 e.
Pro memoria: pasivos subordinados		1.505.499
Derivados - contabilidad de coberturas		14.831 e.
Cambios del valor razonable de los elementos cubiertos de una cartera con cobertura del riesgo de tipo de interés		-
Provisiones		8.137 d.
Pensiones y otras obligaciones de prestaciones definidas post-empleo		-
Otras retribuciones a los empleados a largo plazo		-
Cuestiones procesales y litigios por impuestos pendientes		8.137
Compromisos y garantías concedidos		-
Restantes provisiones		-
Pasivos por impuestos		21.438
Pasivos por impuestos corrientes		11.002 g.
Pasivos por impuestos diferidos		10.436 f.
Otros pasivos		34.509 e.
Pasivos incluidos en grupos enajenables de elementos que se han clasificado como mantenidos para la venta		-
Total Pasivo		8.427.995
FONDOS PROPIOS		
Capital		17.122.725 a.
Capital desembolsado		1.834.166
Prima de emisión		2.344.519
Ganancias acumuladas		546.590 b.
Otras reservas		12.131.166 b.
Resultado del periodo		586.284
Menos: Dividendos a cuenta		(320.000)
OTRO RESULTADO GLOBAL ACUMULADO		108.108
Elementos que no se reclasificarán en resultados		-
Elementos que pueden reclasificarse en resultados		108.108 c.
Conversión en divisas		-
Derivados de cobertura. Cobertura de flujos de efectivo (porción efectiva)		(10.382)
Activos financieros disponibles para la venta		118.490
Instrumentos de deuda		-
Instrumentos de patrimonio		118.490
Total Patrimonio neto		17.230.833
Total Pasivo y Patrimonio neto		25.658.828



CRITERIA CAIXA, S.A.U.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Correspondiente al 30 de junio de 2015, en miles de euros

(I) Aprovisionamientos, se distribuye en c, i

(II) Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado, se distribuye en c, h, i

FORMATO DE FORMULACIÓN (PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD)

	30.06.2015
Importe neto de la cifra de negocio	442.683
Ingresos de participaciones en capital	391.278 a.
Variación de valor razonable de instrumentos financieros	37.945 b.
Resultado por enajenación de instrumentos de patrimonio	1.071 c.
Ventas de inmuebles y arrendamientos	10.694 d.
Prestación de servicios	1.695 d.
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	3.342 c.
Aprovisionamientos	(4.474) (I)
Otros ingresos de explotación	55 d.
Gastos de personal	(6.068) e.
Otros gastos de explotación	(36.669) i.
Amortización del inmovilizado	(5.364) f.
Variación de provisiones	-
Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado	(48.906) (II)
Deterioro y pérdidas de instrumentos financieros	(5.514) h.
Otros resultados	405 d.
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	339.490
Ingresos financieros	6.132 j.
Gastos financieros	(174.880) k.
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros	32.442 k.
RESULTADO FINANCIERO	(136.306)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	203.184
Impuesto sobre beneficios	32.751 m.
RESULTADO DE LAS OPERACIONES CONTINUADAS	235.935
Resultado de las operaciones discontinuadas	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	235.935

FORMATO ESPECÍFICO PARA LAS ENTIDADES DE CRÉDITO

	30.06.2015
Ingresos por intereses	6.132 j.
Gastos por intereses	(142.438) k.
MARGEN DE INTERESES	(136.306)
Ingresos por dividendos	391.278 a.
Ingresos por comisiones	-
Gastos por comisiones	-
Ganancias o pérdidas por activos y pasivos financieros mantenidos para negociar, netas	37.945 b.
Diferencias de cambio, netas	-
Otros ingresos de explotación	12.849 d.
Otros gastos de explotación	(26.329) i.
MARGEN BRUTO	279.437
Gastos de administración	(16.022)
Gastos de personal	(6.068) e.
Otros gastos de administración	(9.954) i.
Amortización	(5.364) f.
Provisiones o reversión de provisiones	-
Deterioro del valor o reversión del deterioro del valor de activos financieros no valorados a valor razonable con cambios en resultados	(386) i.
Activos financieros valorados al coste	-
Activos financieros disponibles para la venta	-
Préstamos y partidas a cobrar	(386)
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE EXPLOTACIÓN	257.665
Deterioro del valor o reversión del deterioro del valor de inversiones en dependientes, negocios conjuntos o asociadas	(5.514) h.
Deterioro del valor o reversión del deterioro del valor de activos no financieros	(5) l.
Activos tangibles	1.072
Activos intangibles	-
Otros	(1.077)
Ganancias o pérdidas al dar de baja en cuentas activos no financieros y participaciones, netas	815 c.
Ganancias o pérdidas procedentes de activos no corrientes y grupos enajenables de elementos clasificados como mantenidos para la venta no admisibles como actividades interrumpidas	(49.777) g.
GANANCIAS O PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS PROCEDENTES DE LAS ACTIVIDADES CONTINUADAS	203.184
Gastos o ingresos por impuestos sobre las ganancias de las actividades continuadas	32.751 m.
GANANCIAS O PÉRDIDAS DESPUÉS DE IMPUESTOS PROCEDENTES DE LAS ACTIVIDADES CONTINUADAS	235.935
Gastos o ingresos por impuestos sobre las ganancias de las actividades continuadas	-
RESULTADO DEL PERIODO	235.935



CRITERIA CAIXA, S.A.U.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

a 30 de junio de 2015, en miles de euros

FORMATO DE FORMULACIÓN (PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD)

	30.06.2015	
A) Flujos de tesorería procedentes de las operaciones	342.719	
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	203.184	<i>a.</i>
2. Ajustes en el resultado	(233.815)	<i>a.</i>
Amortización del inmovilizado	5.364	
Correcciones valorativas por deterioro	55.675	
Variación de las provisiones	(468)	
Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado	(178)	
Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros	(1.071)	
Variación del valor razonable en instrumentos financieros	(37.945)	
Ingresos de participaciones en el capital	(391.278)	
Ingresos financieros	(6.132)	
Gastos financieros	174.880	
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros	(32.442)	
Otros ingresos y gastos	(220)	
3. Cambios en el capital corriente	27.245	<i>b.</i>
Existencias	429	
Deudores y otras cuentas a cobrar	8.930	
Acreedores a corto plazo	17.175	
Otros activos y pasivos	711	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades explotación	346.105	
Pago de intereses	(189.671)	<i>b.</i>
Cobro de dividendos	522.654	<i>b.</i>
Cobros de intereses	1.622	<i>b.</i>
Cobro por cancelación de instrumentos financieros	-	
Cobro (Pago) impuesto sociedades	7.805	<i>c.</i>
Otros pagos y cobros	3.695	<i>b.</i>
B) Flujos de tesorería procedentes de las actividades de inversión	447.051	
Inversiones (-)	(173.140)	
Inmovilizado intangible y material	(180)	<i>d.</i>
Inversiones inmobiliarias	(1.537)	<i>d.</i>
Empresas del grupo y asociadas	(14.005)	<i>k.</i>
Inversiones en Activos financieros disponibles para la venta	(150.416)	<i>j.</i>
Activos no corrientes mantenidos para la venta	(7.002)	<i>l.</i>
Otros activos financieros	-	
Desinversiones (+)	620.191	
Inversiones inmobiliarias	6.891	<i>e.</i>
Entidades del grupo, negocios conjuntos y asociadas	588.399	<i>m.</i>
Activos financieros disponibles para la venta	263	<i>j.</i>
Activos no corrientes mantenidos para la venta	19.777	<i>n.</i>
Reducción del coste de cartera por dividendos recibidos y otros	4.861	<i>b.</i>

FORMATO ESPECÍFICO PARA LAS ENTIDADES DE CRÉDITO

	30.06.2015	
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	197.426	
Resultado del ejercicio	235.935	<i>a.</i>
Ajustes para obtener los flujos de efectivo de las actividades de explotación	(266.566)	<i>a.</i>
Amortización	5.364	
Otros ajustes	(271.930)	
Aumento/(Disminución) neto de los activos de explotación	390.860	
Activos financieros mantenidos para negociar	-	
Activos financieros designados a valor razonable con cambios en resultados	-	
Activos financieros disponibles para la venta	(150.153)	<i>j.</i>
Préstamos y partidas a cobrar	8.930	<i>b.</i>
Otros activos de explotación	532.083	<i>b.</i>
Aumento/(Disminución) neto de los pasivos de explotación	(170.608)	<i>b.</i>
Pasivos financieros mantenidos para negociar	-	
Pasivos financieros designados a valor razonable con cambios en resultados	-	
Pasivos financieros a coste amortizado	(188.049)	
Otros pasivos de explotación	17.441	
Cobros/(Pagos) por impuesto sobre las ganancias	7.805	<i>c.</i>
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	592.343	
Pagos:	(22.724)	
Activos tangibles	(1.559)	<i>d.</i>
Activos intangibles	(158)	<i>d.</i>
Inversiones en dependientes, negocios conjuntos y asociadas	(14.005)	<i>k.</i>
Otras unidades de negocio	-	
Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta	(7.002)	<i>l.</i>
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	
Otros pagos relacionados con actividades de inversión	-	
Cobros:	615.067	
Activos tangibles	6.891	<i>e.</i>
Activos intangibles	-	
Inversiones en dependientes, negocios conjuntos y asociadas	588.399	<i>m.</i>
Otras unidades de negocio	-	
Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta	19.777	<i>n.</i>
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	
Otros cobros relacionados con actividades de inversión	-	



CRITERIA CAIXA, S.A.U.

C) Flujos de tesorería procedentes de las actividades de financiación	196.915	
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos patrimonio	-	
Dividendo a cuenta ejercicio en curso	-	
Reparto de reservas	-	
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	196.915	
a) Emisión:	1.195.915	<i>g.</i>
- Obligaciones y otros valores negociables	996.740	
- Deudas con entidades de crédito	199.175	
- Deudas con empresas del Grupo y asociadas	-	
b) Devolución y amortización:	(999.000)	<i>f.</i>
- Obligaciones y otros valores negociables	-	
- Deudas con empresas del Grupo y asociadas	(999.000)	
AUMENTO/ DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	986.684	
Efectivo al inicio del ejercicio	524.197	<i>h.</i>
Unidad de negocio (Véase Nota 2)	-	
Efectivo al final del ejercicio	1.510.881	<i>i.</i>

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	196.915	
Pagos:	(999.000)	<i>f.</i>
Dividendos	-	
Pasivos subordinados	-	
Amortización de instrumentos de patrimonio propio	-	
Adquisición de instrumentos de patrimonio propio	-	
Otros pagos relacionados con actividades de financiación	(999.000)	
Cobros:	1.195.915	<i>g.</i>
Pasivos subordinados	-	
Emisión de instrumentos de patrimonio propio	-	
Enajenación de instrumentos de patrimonio propio	-	
Otros cobros relacionados con actividades de financiación	1.195.915	
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPO DE CAMBIO	-	
E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A+B+C+D)	986.684	
F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	524.197	<i>h.</i>
G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	1.510.881	<i>i.</i>