

**Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana**

Tipo de entidad Entidades de derecho público (artículo 5.2 segundo párrafo del TRLHPGV)

**INFORMACIÓN GENERAL**

CIF	Q9650001B
Fecha escritura constitución/norma de creación	Ley 4/1986
Sector	Sector instrumental
Subsector	Subsector empresarial
Actividad principal. Grupo CNAE 2009	H Transporte y almacenamiento
Conselleria de la que depende	Conselleria de Obras públicas, Urbanismo y Transportes

**INFORMACIÓN CONTABLE**

Régimen presupuestario	Estimativo
PGC	PGC privado 1990
Grupos consolidables	
Condición Grupo	
Situación especial	

**AUDITORÍA PÚBLICA Y FISCALIZACIÓN**

Auditoria pública de la Intervención de la Generalitat o externa	Financiera
Tipo de opinión del informe de la auditoría financiera	Con salvedades
Nivel de control de la Fiscalización de la Sindicatura de Comptes	Control sobre áreas significativas
Tipo de opinión de la fiscalización de la Sindicatura de Comptes	Con salvedades

**OBSERVACIONES E INCIDENCIAS**



## Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana

Tipo de entidad Entidades de derecho público (artículo 5.2 segundo párrafo del TRLHPGV)

BALANCE  
Modelo Normal

Importes en euros

ACTIVO	1996	%
A) ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	0,00	-
<b>B) INMOVILIZADO</b>	<b>341.047.017,18</b>	<b>92,2%</b>
<b>I. Gastos de establecimiento</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>II. Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>162.916,35</b>	<b>0,0%</b>
1. Gastos de investigación y desarrollo	0,00	-
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	0,00	-
3. Fondo de comercio	0,00	-
4. Derechos de traspaso	0,00	-
5. Aplicaciones informáticas	162.916,35	0,0%
6. Derechos s/ bienes en régimen de arrendamiento financiero	0,00	-
7. Anticipos	0,00	-
8. Derechos de uso sobre bienes en adscripción	0,00	-
9. Provisiones	0,00	-
10. Amortizaciones	0,00	-
<b>III. Inmovilizaciones materiales</b>	<b>340.773.448,49</b>	<b>92,2%</b>
1. Terrenos y construcciones	35.857.704,37	9,7%
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	226.046.049,55	61,1%
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	1.173.530,22	0,3%
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0,00	-
5. Otro inmovilizado	165.645.613,21	44,8%
6. Provisiones	0,00	-
7. Amortizaciones	-87.949.448,87	-23,8%
<b>IV. Inmovilizaciones financieras</b>	<b>110.652,34</b>	<b>0,0%</b>
1. Participaciones en empresas del grupo	0,00	-
2. Créditos a empresas del grupo	0,00	-
3. Participaciones en empresas asociadas	0,00	-
4. Créditos a empresas asociadas	0,00	-
5. Cartera de valores a largo plazo	0,00	-
6. Otros créditos	110.652,34	0,0%
7. Depósitos y fianzas constituidas a largo plazo	0,00	-
8. Provisiones	0,00	-
9. Administraciones Públicas a largo plazo	0,00	-
<b>V. Acciones propias</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>C) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>5.398.651,33</b>	<b>1,5%</b>
<b>D) ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>23.284.735,49</b>	<b>6,3%</b>
<b>I. Accionistas por desembolsos exigidos</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>II. Existencias</b>	<b>2.554.499,78</b>	<b>0,7%</b>
1. Comerciales	0,00	-
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	2.554.085,08	0,7%
3. Productos en curso y semiterminados	414,70	0,0%
4. Productos terminados	0,00	-
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0,00	-
6. Anticipos	0,00	-
7. Provisiones	0,00	-
<b>III. Deudores</b>	<b>10.935.421,25</b>	<b>3,0%</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	13.767.306,14	3,7%
2. Empresas del grupo, deudores	0,00	-
3. Empresas asociadas, deudores	0,00	-
4. Deudores varios	480.226,70	0,1%
5. Personal	0,00	-
6. Administraciones Públicas	10.455.194,55	2,8%
7. Provisiones	0,00	-
<b>IV. Inversiones financieras temporales</b>	<b>9.218.942,70</b>	<b>2,5%</b>
1. Participaciones en empresas del grupo	0,00	-
2. Créditos a empresas del grupo	0,00	-
3. Participaciones en empresas asociadas	0,00	-
4. Créditos a empresas asociadas	0,00	-
5. Cartera de valores a corto plazo	9.189.475,08	2,5%
6. Otros créditos	0,00	-
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	29.467,62	0,0%
8. Provisiones	0,00	-
<b>V. Acciones propias a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>VI. Tesorería</b>	<b>505.673,55</b>	<b>0,1%</b>
<b>VII. Ajustes por periodificación</b>	<b>70.198,21</b>	<b>0,0%</b>
<b>TOTAL ACTIVO (A + B + C + D)</b>	<b>369.730.404,00</b>	<b>100,0%</b>

PASIVO	1996	%
<b>A) FONDOS PROPIOS</b>	<b>21.192.245,74</b>	<b>5,7%</b>
<b>I. Capital suscrito</b>	<b>79.986.976,07</b>	<b>21,6%</b>
<b>II. Prima de emisión</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>III. Reserva de revalorización</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>IV. Reservas</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
1. Reserva legal	0,00	-
2. Reservas para acciones propias	0,00	-
3. Reservas para acciones de la sociedad dominante	0,00	-
4. Reservas estatutarias	0,00	-
5. Diferencias por ajuste del capital a euros	0,00	-
6. Otras reservas	0,00	-
<b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>-48.669.401,27</b>	<b>-13,2%</b>
1. Remanente	0,00	-
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-48.669.401,27	-13,2%
<b>VI. Pérdidas y Ganancias (beneficio o pérdida)</b>	<b>-42.112.311,13</b>	<b>-11,4%</b>
<b>VI. Bis. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas</b>	<b>31.986.982,08</b>	<b>8,7%</b>
<b>VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>VIII. Acciones propias para reducción de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>B) INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>196.351.285,56</b>	<b>53,1%</b>
1. Subvenciones de capital	77.914.920,73	21,1%
2. Diferencias positivas de cambio	0,00	-
3. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	118.436.364,84	32,0%
4. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0,00	-
<b>C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>	<b>6.904.096,50</b>	<b>1,9%</b>
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0,00	-
2. Provisiones para impuestos	0,00	-
3. Otras provisiones	6.904.096,50	1,9%
4. Fondo de reversión	0,00	-
<b>D) ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>	<b>119.352.697,94</b>	<b>32,3%</b>
<b>I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
1. Obligaciones no convertibles	0,00	-
2. Obligaciones convertibles	0,00	-
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0,00	-
<b>II. Deudas con entidades de crédito</b>	<b>108.604.714,34</b>	<b>29,4%</b>
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	108.604.714,34	29,4%
2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0,00	-
<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
1. Deudas con empresas del grupo	0,00	-
2. Deudas con empresas asociadas	0,00	-
<b>IV. Otros acreedores</b>	<b>10.747.983,60</b>	<b>2,9%</b>
1. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	-
2. Otras deudas	10.747.983,60	2,9%
3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0,00	-
4. Administraciones Públicas a largo plazo	0,00	-
<b>V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
1. De empresas del grupo	0,00	-
2. De empresas asociadas	0,00	-
3. De otras empresas	0,00	-
<b>VI. Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>E) ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>	<b>25.930.078,25</b>	<b>7,0%</b>
<b>I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
1. Obligaciones no convertibles	0,00	-
2. Obligaciones convertibles	0,00	-
3. Otras deudas representadas en valores negociables	0,00	-
4. Intereses de obligaciones y otros valores	0,00	-
<b>II. Deudas con entidades de crédito</b>	<b>16.407.233,78</b>	<b>4,4%</b>
1. Préstamos y otras deudas	13.767.306,14	3,7%
2. Deudas por intereses	2.639.927,64	0,7%
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0,00	-
<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>57.865,45</b>	<b>0,0%</b>
1. Deudas con empresas del grupo	57.865,45	0,0%
2. Deudas con empresas asociadas	0,00	-
<b>IV. Acreedores comerciales</b>	<b>4.123.219,50</b>	<b>1,1%</b>
1. Anticipos recibidos por pedidos	0,00	-
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	4.123.219,50	1,1%
3. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	-
<b>V. Otras deudas no comerciales</b>	<b>5.324.167,90</b>	<b>1,4%</b>
1. Administraciones Públicas	975.232,29	0,3%
2. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	-
3. Otras deudas	4.010.289,33	1,1%
4. Remuneraciones pendientes de pago	265.190,58	0,1%
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	73.455,70	0,0%
<b>VI. Provisiones para operaciones de tráfico</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>VII. Ajustes por periodificación</b>	<b>17.591,62</b>	<b>0,0%</b>
<b>F) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PASIVO (A + B + C + D + E + F)</b>	<b>369.730.404,00</b>	<b>100,0%</b>

## INDICADORES Y MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	1996
<b>A CORTO PLAZO</b>	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	2,0%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	79,9%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	89,8%
4. Fondo de maniobra	-2.645.342,8 €
5. Plazo de cobro	264 días
6. Plazo de pago (a)	140 días
7. Plazo de pago corregido (b)	88 días

INDICADORES	1996
<b>A LARGO PLAZO</b>	
1. Endeudamiento general	41,2%
2. Relación de endeudamiento	20,5%
3. Inmovilización	159,3%
4. Garantía	242,9%
5. Firmeza	269,9%
6. Autofinanciación	4,7%
7. Estabilidad	100,8%
8. Independencia financiera	142,9%
9. Calidad del endeudamiento	7,4%

(a) Incluye en el denominador los gastos A.2., A.3., A.4., A.6 y A.7 y en el numerador: la agrupación E) Acreedores a corto plazo menos su epígrafe VI.

(b) Incluye en el denominador los gastos A.2., A.3. y A.6, y en el numerador: Los epígrafes III. a V., y el epígrafe VII., de la agrupación E) Acreedores a corto plazo.

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



## Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana

Tipo de entidad Entidades de derecho público (artículo 5.2 segundo párrafo del TRLHPGV)

## CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

## Modelo Normal

Importes en euros

DEBE	1996	%
<b>A) GASTOS</b>	<b>67.668.253,33</b>	<b>100,0%</b>
A.1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,0%
A.2. Aprovisionamientos	1.563.514,96	2,3%
a) Consumo de mercaderías	0,00	0,0%
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	1.563.514,96	2,3%
c) Otros gastos externos	0,00	0,0%
d) Coste de endeudamiento	0,00	0,0%
A.3. Gastos de personal	28.519.064,10	42,1%
a) Sueldos, salarios y asimilados	20.633.785,29	30,5%
b) Cargas sociales	7.885.278,81	11,7%
A.4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	17.381.504,45	25,7%
A.5. Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,0%
a) Variación de provisiones de existencias	0,00	0,0%
b) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	0,00	0,0%
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0,00	0,0%
A.6. Otros gastos de explotación	9.401.668,41	13,9%
a) Servicios exteriores	8.047.383,79	11,9%
b) Tributos	31.481,01	0,0%
c) Otros gastos de gestión corriente	1.322.803,60	2,0%
d) Dotación al fondo de reversión	0,00	0,0%
<b>A.I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN (B.1+B.2+B.3+B.4-A.1-A.2-A.3-A.4-A.5-A.6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
A.7. Gastos financieros y gastos asimilados	10.493.953,82	15,5%
a) Por deudas con empresas del grupo	0,00	0,0%
b) Por deudas con empresas asociadas	0,00	0,0%
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	10.493.953,82	15,5%
d) Pérdidas de inversiones financieras	0,00	0,0%
A.8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0,00	0,0%
A.9. Diferencias negativas de cambio	1.670,81	0,0%
<b>A.II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B.5+B.6+B.7+B.8-A.7-A.8-A.9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>A.III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (A.I+A.II-B.I-B.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
A.10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de contro	0,00	0,0%
A.11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	134.951,26	0,2%
A.12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	0,0%
A.13. Gastos extraordinarios	14.550,50	0,0%
A.14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	157.375,02	0,2%
<b>A.IV. RDOS. EXTRA. POSITIVOS (B.9+B.10+B.11+B.12+B.13-A.10-A.11-A.12-A.13-A.14)</b>	<b>9.305.422,33</b>	<b>13,8%</b>
<b>A.V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (A.III+A.IV-B.III-B.IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
A.15. Impuestos sobre Sociedades	0,00	0,0%
A.16. Otros impuestos	0,00	0,0%
<b>A.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (A.V-A.15-A.16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>

HABER	1996	%
<b>B) INGRESOS</b>	<b>25.555.942,20</b>	<b>100,0%</b>
<b>B.1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>14.318.620,56</b>	<b>56,0%</b>
a) Ventas	95.314,51	0,4%
b) Prestaciones de servicios	14.223.306,05	55,7%
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0,00	0,0%
d) Ingresos de préstamos	0,00	0,0%
<b>B.2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>B.3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>B.4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>790.379,00</b>	<b>3,1%</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	622.432,18	2,4%
b) Subvenciones	50.148,45	0,2%
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	117.798,37	0,5%
<b>B.I. PÉRDIDAS DE EXPLOTACIÓN (A.1+A.2+A.3+A.4+A.5+A.6-B.1-B.2-B.3-B.4)</b>	<b>41.756.752,37</b>	<b>163,4%</b>
<b>B.5. Ingresos de participaciones en capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
a) En empresas del grupo	0,00	0,0%
b) En empresas asociadas	0,00	0,0%
c) De empresas fuera del grupo	0,00	0,0%
<b>B.6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
a) De empresas del grupo	0,00	0,0%
b) De empresas asociadas	0,00	0,0%
c) De empresas fuera del grupo	0,00	0,0%
<b>B.7. Otros intereses e ingresos asimilados</b>	<b>834.643,54</b>	<b>3,3%</b>
a) De empresas del grupo	0,00	0,0%
b) De empresas asociadas	0,00	0,0%
c) Otros intereses	834.643,54	3,3%
d) Beneficios en inversiones financieras	0,00	0,0%
<b>B.8. Diferencias positivas de cambio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>B.II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS (A.7+A.8+A.9-B.5-B.6-B.7-B.8)</b>	<b>9.660.981,09</b>	<b>37,8%</b>
<b>B.III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (B.I+B.II-A.I-A.II)</b>	<b>51.417.733,46</b>	<b>201,2%</b>
<b>B.9. Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>B.10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>B.11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio</b>	<b>7.801.095,04</b>	<b>30,5%</b>
<b>B.12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>1.729.141,87</b>	<b>6,8%</b>
<b>B.13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>82.062,19</b>	<b>0,3%</b>
<b>B.IV. RDOS. EXTRA. NEGATIVOS (A.10+A.11+A.12+A.13+A.14-B.9-B.10-B.11-B.12-B.13)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>B.V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS (B.III+B.IV-A.III-A.IV)</b>	<b>42.112.311,13</b>	<b>164,8%</b>
<b>B.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (B.V + A.15 + A.16)</b>	<b>42.112.311,13</b>	<b>164,8%</b>

## INDICADORES ECONÓMICO-FINANCIEROS

INDICADORES	1996
DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
1. Acumulación	-198,7%
2. Subvención de explotación sobre IGOR	0,2%
3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR	62,5%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	37,3%
5. Gastos de personal sobre GGOR	50,2%
6. Aprovisionamientos sobre GGOR	2,7%
7. Resto de GGOR sobre GGOR	47,1%

IGOR: Ingresos de gestión ordinaria

GGOR: Gastos de gestión ordinaria

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



---

**Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana**

Tipo de entidad Entidades de derecho público (artículo 5.2 segundo párrafo del TRLHPGV)

---

**OTRA INFORMACIÓN**

<b>EMPLEADOS</b>	<b>1996</b>
Número medio de empleados*	1.118 empleados

\* En su defecto, empleados a fin de ejercicio.

<b>AVALES</b>	<b>1996</b>
Avales recibidos de la Generalitat	137.487.529,00 €
Avales prestados al sector público autonómico valenciano	0,00 €
Avales prestados a entidades no sector público autonómico valenciano	0,00 €

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas