



Tipo de entidad **Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana**
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	No se realiza
Tipo de opinión del informe de la auditoría financiera	
Nivel de control de la Fiscalización de la Sindicatura de Comptes	Control general
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	1998	%	PASIVO	1998	%
A) ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	0,00	--	A) FONDOS PROPIOS	20.934.495,69	4,2%
B) INMOVILIZADO	471.349.272,17	95,5%	I Capital suscrito	97.957.694,76	19,9%
I Gastos de establecimiento	0,00	--	II Prima de emisión	0,00	--
II. Inmovilizaciones inmateriales	887.424,42	0,2%	III. Reserva de revalorización	0,00	--
1. Gastos de investigación y desarrollo	0,00	--	IV. Reservas	0,00	--
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	0,00	--	1. Reserva legal	0,00	--
3. Fondo de comercio	0,00	--	2. Reservas para acciones propias	0,00	--
4. Derechos de traspaso	0,00	--	3. Reservas para acciones de la sociedad dominante	0,00	--
5. Aplicaciones informáticas	887.424,42	0,2%	4. Reservas estatutarias	0,00	--
6. Derechos s/ bienes en régimen de arrendamiento financiero	0,00	--	5. Diferencias por ajuste del capital a euros	0,00	--
7. Anticipos	0,00	--	6. Otras reservas	0,00	--
8. Derechos de uso sobre bienes en adscripción	0,00	--	V. Resultados de ejercicios anteriores	-70.243.560,16	-14,2%
9. Provisiones	0,00	--	1. Remanente	0,00	--
10. Amortizaciones	0,00	--	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-70.243.560,16	-14,2%
III. Inmovilizaciones materiales	465.440.265,41	94,3%	VI. Pérdidas y Ganancias (beneficio o pérdida)	-41.402.467,76	-8,4%
1. Terrenos y construcciones	36.497.277,42	7,4%	VII. Bis. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	34.622.828,84	7,0%
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	376.488.821,17	76,3%	VIII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	0,00	--
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	0,00	--	VIII. Acciones propias para reducción de capital	0,00	--
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	7.804.298,44	1,6%	B) INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	329.116.337,91	66,7%
5. Otro inmovilizado	163.651.238,69	33,2%	1. Subvenciones de capital	50.110.646,33	10,2%
6. Provisiones	0,00	--	2. Diferencias positivas de cambio	0,00	--
7. Amortizaciones	-119.001.370,31	-24,1%	3. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	279.005.691,58	56,5%
IV. Inmovilizaciones financieras	5.021.582,34	1,0%	4. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0,00	--
1. Participaciones en empresas del grupo	0,00	--	C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	4.727.176,57	1,0%
2. Créditos a empresas del grupo	0,00	--	1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0,00	--
3. Participaciones en empresas asociadas	0,00	--	2. Provisiones para impuestos	0,00	--
4. Créditos a empresas asociadas	0,00	--	3. Otras provisiones	4.727.176,57	1,0%
5. Cartera de valores a largo plazo	0,00	--	4. Fondo de reversión	0,00	--
6. Otros créditos	5.021.582,34	1,0%	D) ACREEDORES A LARGO PLAZO	96.771.825,75	19,6%
7. Depósitos y fianzas constituidas a largo plazo	0,00	--	I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	--
8. Provisiones	0,00	--	1. Obligaciones no convertibles	0,00	--
9. Administraciones Públicas a largo plazo	0,00	--	2. Obligaciones convertibles	0,00	--
V. Acciones propias	0,00	--	3. Otras deudas representadas en valores negociables	0,00	--
VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	0,00	--	II. Deudas con entidades de crédito	96.771.825,75	19,6%
C) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	--	1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	96.771.825,75	19,6%
D) ACTIVO CIRCULANTE	22.122.011,47	4,5%	2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0,00	--
I. Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	--	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00	--
II. Existencias	3.030.771,82	0,6%	1. Deudas con empresas del grupo	0,00	--
1. Comerciales	3.030.771,82	0,6%	2. Deudas con empresas asociadas	0,00	--
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	--	IV. Otros acreedores	0,00	--
3. Productos en curso y semiterminados	0,00	--	1. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
4. Productos terminados	0,00	--	2. Otras deudas	0,00	--
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0,00	--	3. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0,00	--
6. Anticipos	0,00	--	4. Administraciones Públicas a largo plazo	0,00	--
7. Provisiones	0,00	--	V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	--
III. Deudores	12.665.410,55	2,6%	1. De empresas del grupo	0,00	--
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0,00	--	2. De empresas asociadas	0,00	--
2. Empresas del grupo, deudores	0,00	--	3. De otras empresas	0,00	--
3. Empresas asociadas, deudores	0,00	--	VI. Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo	0,00	--
4. Deudores varios	343.496,45	0,1%	E) ACREEDORES A CORTO PLAZO	41.921.447,72	8,5%
5. Personal	0,00	--	I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	--
6. Administraciones Públicas	12.321.914,10	2,5%	1. Obligaciones no convertibles	0,00	--
7. Provisiones	0,00	--	2. Obligaciones convertibles	0,00	--
IV. Inversiones financieras temporales	5.524.773,72	1,1%	3. Otras deudas representadas en valores negociables	0,00	--
1. Participaciones en empresas del grupo	0,00	--	4. Intereses de obligaciones y otros valores	0,00	--
2. Créditos a empresas del grupo	0,00	--	II. Deudas con entidades de crédito	31.404.162,61	6,4%
3. Participaciones en empresas asociadas	0,00	--	1. Préstamos y otras deudas	28.383.397,64	5,8%
4. Créditos a empresas asociadas	0,00	--	2. Deudas por intereses	3.020.764,97	0,6%
5. Cartera de valores a corto plazo	0,00	--	3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0,00	--
6. Otros créditos	0,00	--	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	--
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	5.524.773,72	1,1%	1. Deudas con empresas del grupo	0,00	--
8. Provisiones	0,00	--	2. Deudas con empresas asociadas	0,00	--
V. Acciones propias a corto plazo	0,00	--	IV. Acreedores comerciales	4.923.947,93	1,0%
VI. Tesorería	775.588,09	0,2%	1. Anticipos recibidos por pedidos	0,00	--
VII. Ajustes por periodificación	125.467,29	0,0%	2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	4.923.947,93	1,0%
TOTAL ACTIVO (A + B + C + D)	493.471.283,64	100,0%	3. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
			V. Otras deudas no comerciales	5.565.095,62	1,1%
			1. Administraciones Públicas	1.254.426,45	0,3%
			2. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
			3. Otras deudas	3.997.986,61	0,8%
			4. Remuneraciones pendientes de pago	223.053,62	0,0%
			5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	89.628,94	0,0%
			VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0,00	--
			VII. Ajustes por periodificación	28.241,56	0,0%
			F) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO	0,00	--
			TOTAL PASIVO (A + B + C + D + E + F)	493.471.283,64	100,0%

INDICADORES Y MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	1998	INDICADORES	1998
A CORTO PLAZO		A LARGO PLAZO	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	1,9%	1. Endeudamiento general	29,1%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	45,5%	2. Relación de endeudamiento	41,3%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	52,8%	3. Inmovilización	134,7%
4. Fondo de maniobra	-19.799.436,3 €	4. Garantía	344,1%
5. Plazo de cobro	256 días	5. Firmeza	458,6%
6. Plazo de pago (a)	219 días	6. Autofinanciación	4,0%
7. Plazo de pago corregido (b)	93 días	7. Estabilidad	104,4%
		8. Dependencia financiera	244,1%
		9. Calidad del endeudamiento	8,9%

(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	1998	%
A) GASTOS	70.199.301,62	100,0%
A.1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,0%
A.2. Aprovisionamientos	1.731.059,10	2,5%
a) Consumo de mercaderías	0,00	0,0%
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	1.731.059,10	2,5%
c) Otros gastos externos	0,00	0,0%
d) Coste de endeudamiento	0,00	0,0%
A.3. Gastos de personal	28.805.145,87	41,0%
a) Sueldos, salarios y asimilados	20.344.259,73	29,0%
b) Cargas sociales	8.460.886,13	12,1%
A.4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	19.596.113,86	27,9%
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	10.726.052,67	15,3%
a) Servicios exteriores	9.800.494,03	14,0%
b) Tributos	0,00	0,0%
c) Otros gastos de gestión corriente	925.558,64	1,3%
d) Dotación al fondo de reversión	0,00	0,0%
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)	0,00	0,0%
A.7. Gastos financieros y gastos asimilados	8.782.998,57	12,5%
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	8.782.998,57	12,5%
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	0,00	0,0%
A.II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B.5+B.6+B.7+B.8-A.7-A.8-A.9)	0,00	0,0%
A.III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (A.I+A.II-B.I-B.II)	0,00	0,0%
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	133.118,17	0,2%
A.12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	0,0%
A.13. Gastos extraordinarios	310.038,10	0,4%
A.14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	114.775,28	0,2%
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)	9.291.581,02	13,2%
A.V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (A.III+A.IV-B.III-B.IV)	0,00	0,0%
A.15. Impuestos sobre Sociedades	0,00	0,0%
A.16. Otros impuestos	0,00	0,0%
A.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (A.V-A.15-A.16)	0,00	0,0%

HABER	1998	%
B) INGRESOS	28.796.833,87	100,0%
B.1. Importe neto de la cifra de negocios	16.486.164,70	57,2%
a) Ventas	22.291,54	0,1%
b) Prestaciones de servicios	16.463.873,16	57,2%
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0,00	0,0%
d) Ingresos de préstamos	0,00	0,0%
B.2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,0%
B.3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,0%
B.4. Otros ingresos de explotación	1.511.888,02	5,3%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	743.902,73	2,6%
b) Subvenciones	0,00	0,0%
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	767.985,29	2,7%
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)	42.860.318,78	148,8%
B.5. Ingresos de participaciones en capital	0,00	0,0%
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.6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos	0,00	0,0%
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.7. Otros intereses e ingresos asimilados	949.268,57	3,3%
a) De empresas del grupo	0,00	0,0%
b) De empresas asociadas	0,00	0,0%
c) Otros intereses	949.268,57	3,3%
d) Beneficios en inversiones financieras	0,00	0,0%
B.8. Diferencias positivas de cambio	0,00	0,0%
B.II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS (A.7+A.8+A.9-B.5-B.6-B.7-B.8)	7.833.730,00	27,2%
B.III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (B.I+B.II-A.I-A.II)	50.694.048,78	176,0%
B.9. Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0,00	0,0%
B.10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	0,0%
B.11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	9.479.559,58	32,9%
B.12. Ingresos extraordinarios	262.702,39	0,9%
B.13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	107.250,61	0,4%
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)	0,00	0,0%
B.V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS (B.III+B.IV-A.III-A.IV)	41.402.467,76	143,8%
B.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (B.V + A.15 + A.16)	41.402.467,76	143,8%

INDICADORES ECONÓMICO-FINANCIEROS

INDICADORES	1998
DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
1. Acumulación	-197,8%
2. Subvención de explotación sobre IGOR	0,0%
3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR	60,0%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	40,0%
5. Gastos de personal sobre GGOR	47,3%
6. Aprovisionamientos sobre GGOR	2,8%
7. Resto de GGOR sobre GGOR	49,8%

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

EMPLEADOS	1998
Número medio de empleados*	1.091 empleados

* En su defecto, empleados a fin de ejercicio.

AVALES	1998
Avales recibidos de la Generalitat	148.702.414,87 €
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