



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 Infraestructuras y Transporte

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 general
Tipo de opinión de la fiscalización de la Sindicatura de Comptes	Con salvedades

OBSERVACIONES E INCIDENCIAS

Las cuentas están formuladas en miles de euros.



Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana

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

BALANCE

Modelo Normal

Importes en euros

ACTIVO	2002	%	PASIVO	2002	%
A) ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	0,00	--	A) FONDOS PROPIOS	63.482.070,00	8,6%
B) INMOVILIZADO	635.657.470,00	86,0%	I. Capital suscrito	136.549.830,00	18,5%
I. Gastos de establecimiento	0,00	--	II. Prima de emisión	0,00	--
II. Inmovilizaciones inmateriales	1.368.290,00	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	2.463.480,00	0,3%	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	-97.662.580,00	-13,2%
9. Provisiones	0,00	--	1. Remanente	0,00	--
10. Amortizaciones	-1.095.190,00	-0,1%	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-97.662.580,00	-13,2%
III. Inmovilizaciones materiales	629.301.080,00	85,1%	VI. Pérdidas y Ganancias (beneficio o pérdida)	-6.281.690,00	-0,8%
1. Terrenos y construcciones	39.333.680,00	5,3%	VI. Bis. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	30.876.510,00	4,2%
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	472.717.030,00	63,9%	VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	0,00	--
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	2.054.200,00	0,3%	VIII. Acciones propias para reducción de capital	0,00	--
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	121.643.710,00	16,5%	B) INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	468.101.280,00	63,3%
5. Otro inmovilizado	211.024.460,00	28,5%	1. Subvenciones de capital	146.704.580,00	19,8%
6. Provisiones	0,00	--	2. Diferencias positivas de cambio	0,00	--
7. Amortizaciones	-217.472.000,00	-29,4%	3. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	321.396.700,00	43,5%
IV. Inmovilizaciones financieras	4.988.100,00	0,7%	4. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0,00	--
1. Participaciones en empresas del grupo	0,00	--	C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	6.055.480,00	0,8%
2. Créditos a empresas del grupo	0,00	--	1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	353.100,00	0,0%
3. Participaciones en empresas asociadas	0,00	--	2. Provisiones para impuestos	3.158.650,00	0,4%
4. Créditos a empresas asociadas	0,00	--	3. Otras provisiones	2.543.730,00	0,3%
5. Cartera de valores a largo plazo	0,00	--	4. Fondo de reversión	0,00	--
6. Otros créditos	99.130,00	0,0%	D) ACREEDORES A LARGO PLAZO	133.201.440,00	18,0%
7. Depósitos y fianzas constituidas a largo plazo	4.888.970,00	0,7%	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	133.193.630,00	18,0%
C) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	--	1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	133.193.630,00	18,0%
D) ACTIVO CIRCULANTE	103.546.580,00	14,0%	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	3.118.470,00	0,4%	1. Deudas con empresas del grupo	0,00	--
1. Comerciales	0,00	--	2. Deudas con empresas asociadas	0,00	--
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	3.118.470,00	0,4%	IV. Otros acreedores	7.810,00	0,0%
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	7.810,00	0,0%
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	92.086.990,00	12,5%	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	762.860,00	0,1%	E) ACREEDORES A CORTO PLAZO	68.363.780,00	9,2%
5. Personal	0,00	--	I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	--
6. Administraciones Públicas	91.324.130,00	12,4%	1. Obligaciones no convertibles	0,00	--
7. Provisiones	0,00	--	2. Obligaciones convertibles	0,00	--
IV. Inversiones financieras temporales	82.480,00	0,0%	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	13.366.110,00	1,8%
3. Participaciones en empresas asociadas	0,00	--	1. Préstamos y otras deudas	10.369.460,00	1,4%
4. Créditos a empresas asociadas	0,00	--	2. Deudas por intereses	2.996.650,00	0,4%
5. Cartera de valores a corto plazo	82.480,00	0,0%	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	0,00	--	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	9.447.830,00	1,3%
VI. Tesorería	7.936.950,00	1,1%	1. Anticipos recibidos por pedidos	0,00	--
VII. Ajustes por periodificación	321.690,00	0,0%	2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	9.447.830,00	1,3%
TOTAL ACTIVO (A + B + C + D)	739.204.050,00	100,0%	3. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
			V. Otras deudas no comerciales	45.549.840,00	6,2%
			1. Administraciones Públicas	7.344.530,00	1,0%
			2. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
			3. Otras deudas	36.463.780,00	4,9%
			4. Remuneraciones pendientes de pago	1.590.660,00	0,2%
			5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	150.870,00	0,0%
			VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0,00	--
			VII. Ajustes por periodificación	0,00	--
			E) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO	0,00	--
			TOTAL PASIVO (A + B + C + D + E + F)	739.204.050,00	100,0%

INDICADORES Y MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	2002
A CORTO PLAZO	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	11,6%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	146,9%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	151,5%
4. Fondo de maniobra	35.182.800,0 €
5. Plazo de cobro	719 días
6. Plazo de pago (a)	250 días
7. Plazo de pago corregido (b)	312 días

INDICADORES	2002
A LARGO PLAZO	
1. Endeudamiento general	28,1%
2. Relación de endeudamiento	49,1%
3. Inmovilización	119,6%
4. Garantía	356,0%
5. Firmeza	451,9%
6. Autofinanciación	3,1%
7. Estabilidad	94,8%
8. Independencia financiera	256,0%
9. Calidad del endeudamiento	10,1%

(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 que, junto con los informes de auditoría, pueden consultarse en los anexos que, desplegando el año, se muestran en el siguiente enlace:
<http://www.sindicom.gva.es/web/wdweb.nsf/menu/informes>



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	2002	%
A) GASTOS	102.946.980,00	100,0%
A.1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	--
A.2. Aprovisionamientos	2.166.000,00	2,1%
a) Consumo de mercaderías	0,00	--
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	2.166.000,00	2,1%
c) Otros gastos externos	0,00	--
d) Coste de endeudamiento	0,00	--
A.3. Gastos de personal	43.226.960,00	42,0%
a) Sueldos, salarios y asimilados	31.770.400,00	30,9%
b) Cargas sociales	11.456.560,00	11,1%
A.4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	29.328.890,00	28,5%
A.5. Variación de las provisiones de tráfico	0,00	--
a) Variación de provisiones de existencias	0,00	--
b) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	0,00	--
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0,00	--
A.6. Otros gastos de explotación	18.891.550,00	18,4%
a) Servicios exteriores	12.975.970,00	12,6%
b) Tributos	52.660,00	0,1%
c) Otros gastos de gestión corriente	5.862.920,00	5,7%
d) Dotación al fondo de reversión	0,00	--
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	--
A.7. Gastos financieros y gastos asimilados	5.849.750,00	5,7%
a) Por deudas con empresas del grupo	0,00	--
b) Por deudas con empresas asociadas	0,00	--
c) Por deudas con terceros y gastos asimilados	5.849.750,00	5,7%
d) Pérdidas de inversiones financieras	0,00	--
A.8. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0,00	--
A.9. Diferencias negativas de cambio	0,00	--
A.II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B.5+B.6+B.7+B.8-A.7-A.8-A.9)	0,00	--
A.III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (A.I+A.II-B.I-B.II)	0,00	--
A.10. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de contro	0,00	--
A.11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	132.020,00	0,1%
A.12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	--
A.13. Gastos extraordinarios	2.360.720,00	2,3%
A.14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	991.090,00	1,0%
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)	45.676.330,00	44,4%
A.V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (A.III+A.IV-B.III-B.IV)	0,00	--
A.15. Impuestos sobre Sociedades	0,00	--
A.16. Otros impuestos	0,00	--
A.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (A.V-A.15-A.16)	0,00	--

HABER	2002	%
B) INGRESOS	96.665.290,00	100,0%
B.1. Importe neto de la cifra de negocios	31.764.380,00	32,9%
a) Ventas	17.050,00	0,0%
b) Prestaciones de servicios	31.747.330,00	32,8%
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0,00	--
d) Ingresos de préstamos	0,00	--
B.2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	--
B.3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	--
B.4. Otros ingresos de explotación	14.926.700,00	15,4%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	2.135.110,00	2,2%
b) Subvenciones	11.863.700,00	12,3%
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	927.890,00	1,0%
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)	46.922.320,00	48,5%
B.5. Ingresos de participaciones en capital	0,00	--
a) En empresas del grupo	0,00	--
b) En empresas asociadas	0,00	--
c) De empresas fuera del grupo	0,00	--
B.6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos	0,00	--
a) De empresas del grupo	0,00	--
b) De empresas asociadas	0,00	--
c) De empresas fuera del grupo	0,00	--
B.7. Otros intereses e ingresos asimilados	814.050,00	0,8%
a) De empresas del grupo	0,00	--
b) De empresas asociadas	0,00	--
c) Otros intereses	814.050,00	0,8%
d) Beneficios en inversiones financieras	0,00	--
B.8. Diferencias positivas de cambio	0,00	--
B.II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS (A.7+A.8+A.9-B.5-B.6-B.7-B.8)	5.035.700,00	5,2%
B.III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (B.I+B.II-A.I-A.II)	51.958.020,00	53,8%
B.9. Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control	0,00	--
B.10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	--
B.11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	12.120.460,00	12,5%
B.12. Ingresos extraordinarios	30.147.090,00	31,2%
B.13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	6.892.610,00	7,1%
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	--
B.V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS (B.III+B.IV-A.III-A.IV)	6.281.690,00	6,5%
B.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (B.V + A.15 + A.16)	6.281.690,00	6,5%

INDICADORES ECONÓMICO-FINANCIEROS

INDICADORES	2002
DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
1. Acumulación	-9,9%
2. Subvención de explotación sobre IGOR	20,2%
3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR	54,0%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	25,8%
5. Gastos de personal sobre GGOR	46,2%
6. Aprovisionamientos sobre GGOR	2,3%
7. Resto de GGOR sobre GGOR	51,5%

IGOR: Ingresos de gestión ordinaria

GGOR: Gastos de gestión ordinaria

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas que, junto con los informes de auditoría, pueden consultarse en los anexos que, desplegando el año, se muestran en el siguiente enlace:
<http://www.sindicom.gva.es/web/wdweb.nsf/menu/informes>

**Ferrocarrils de la Generalitat Valenciana**

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

OTRA INFORMACIÓN

EMPLEADOS	2002
Número medio de empleados*	1.272 empleados

* En su defecto, empleados a fin de ejercicio.

AVALES	2002
Avales recibidos de la Generalitat	143.563.091,21 €
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 que, junto con los informes de auditoría, pueden consultarse en los anexos que, desplegando el año, se muestran en el siguiente enlace:

<http://www.sindicom.gva.es/web/wdweb.nsf/menu/informes>