

**Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana**

Tipo de entidad Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSPI)

**INFORMACIÓN GENERAL**

CIF	Q96500121
Fecha escritura constitución/norma de creación	Ley 2/1992
Sector	Sector instrumental
Subsector	Subsector empresarial
Actividad principal. Grupo CNAE 2009	E Suministro de agua, actividades de saneamiento, gestión de residuos y descontaminación
Conselleria de la que depende	Consellería de Agricultura, Medio Ambiente, Cambio Climático y Desarrollo Rural

**INFORMACIÓN CONTABLE**

Régimen presupuestario	Estimativo
PGC	PGC privado 2007
Grupos consolidables	
Condición Grupo	
Situación especial	

**AUDITORÍA PÚBLICA Y FISCALIZACIÓN**

Auditoria pública de la Intervención de la Generalitat o externa	Financiera/cumplimiento/operativa
Tipo de opinión del informe de la auditoría financiera	No modificada. Favorable, con párrafo de énfasis
Nivel de control de la Fiscalización de la Sindicatura de Comptes	Control formal
Tipo de opinión de la auditoría financiera de la Sindicatura de Comptes	
Tipo de opinión de la auditoría de cumplimiento de la legalidad de la Sindicatura	
Nombre del auditor externo	Ernst & Young, S.L. Alejandro Martínez Gómez

**OBSERVACIONES E INCIDENCIAS**

Se ha incorporado como aval prestado por la Generalitat, los préstamos concedidos por el Instituto Valenciano de Finanzas, directamente a la entidad.

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>



## Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana

Tipo de entidad Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSP)

**BALANCE**  
**Modelo Normal**

Importes en euros

ACTIVO	2016	%	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2016	%
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>882.792.429,71</b>	<b>86,2%</b>	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>367.603.763,20</b>	<b>35,9%</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	<b>100.332,81</b>	<b>0,0%</b>	<b>A-1) Fondos propios</b>	<b>115.001.345,94</b>	<b>11,2%</b>
1. Desarrollo	0,00	--	<b>I. Capital</b>	<b>0,00</b>	--
2. Concesiones	0,00	--	1. Capital escriturado	0,00	--
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0,00	--	2. (Capital no exigido)	0,00	--
4. Fondo de comercio	0,00	--	<b>II. Prima de emisión</b>	<b>0,00</b>	--
5. Aplicaciones informáticas	100.332,81	0,0%	<b>III. Reservas</b>	<b>34.949.365,32</b>	<b>3,4%</b>
6. Investigación	0,00	--	1. Legal y estatutarias	0,00	--
7. Propiedad intelectual	0,00	--	2. Otras reservas	34.949.365,32	3,4%
8. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero	0,00	--	3. Reserva de Revalorización	0,00	--
9. Otro inmovilizado intangible.	0,00	--	4. Reserva de Capitalización	0,00	--
<b>II. Inmovilizado material</b>	<b>862.664.798,90</b>	<b>84,2%</b>	<b>IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)</b>	<b>0,00</b>	--
1. Terrenos y construcciones	4.347.132,17	0,4%	<b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>0,00</b>	--
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	805.722.196,09	78,7%	1. Remanente	0,00	--
3. Inmovilizado en curso y anticipos	52.595.470,64	5,1%	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	0,00	--
<b>III. Inversiones inmobiliarias</b>	<b>0,00</b>	--	<b>VI. Otras aportaciones de socios</b>	<b>0,00</b>	--
1. Terrenos	0,00	--	<b>VII. Resultado del ejercicio</b>	<b>80.051.980,62</b>	<b>7,8%</b>
2. Construcciones	0,00	--	<b>VIII. (Dividendo a cuenta)</b>	<b>0,00</b>	--
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	--	<b>IX. Otros instrumentos de patrimonio neto</b>	<b>0,00</b>	--
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	--	<b>A-2) Ajustes por cambios de valor</b>	<b>0,00</b>	--
2. Créditos a empresas	0,00	--	<b>I. Activos financieros disponibles para la venta</b>	<b>0,00</b>	--
3. Valores representativos de deuda	0,00	--	<b>II. Operaciones de cobertura</b>	<b>0,00</b>	--
4. Derivados	0,00	--	<b>III. Activos no corrien. y pasivos vinculados, mantenidos para la venta</b>	<b>0,00</b>	--
5. Otros activos financieros	0,00	--	<b>IV. Diferencia de conversión</b>	<b>0,00</b>	--
6. Otras inversiones	0,00	--	<b>V. Otros</b>	<b>0,00</b>	--
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b>	<b>20.027.298,00</b>	<b>2,0%</b>	<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>252.602.417,26</b>	<b>24,7%</b>
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	--	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>339.734.249,21</b>	<b>33,2%</b>
2. Créditos a terceros	0,00	--	<b>I. Otras aportaciones a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	--
3. Valores representativos de deuda	0,00	--	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	0,00	--
4. Derivados	0,00	--	2. Actuaciones medioambientales	0,00	--
5. Otros activos financieros	20.027.298,00	2,0%	3. Provisiones por reestructuración	0,00	--
6. Otras inversiones	0,00	--	4. Otras provisiones	0,00	--
<b>VI. Activos por impuesto diferido</b>	<b>0,00</b>	--	<b>II Deudas a largo plazo</b>	<b>339.734.249,21</b>	<b>33,2%</b>
<b>VII. Deudores comerciales no corrientes</b>	<b>0,00</b>	--	1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	--
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>141.601.863,93</b>	<b>13,8%</b>	2. Deudas con entidades de crédito	339.734.249,21	33,2%
<b>I. Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	<b>191.326,59</b>	<b>0,0%</b>	3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	--
<b>II. Existencias</b>	<b>0,00</b>	--	4. Derivados	0,00	--
1. Comerciales	0,00	--	5. Otros pasivos financieros	0,00	--
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	--	<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	--
3. Productos en curso	0,00	--	<b>IV. Pasivos por impuesto diferido</b>	<b>0,00</b>	--
a) De ciclo largo de producción	0,00	--	<b>V. Periodificaciones a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	--
b) De ciclo corto de producción	0,00	--	<b>VI. Acreedores comerciales no corrientes</b>	<b>0,00</b>	--
4. Productos terminados	0,00	--	<b>VII. Deuda con características especiales a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	--
a) De ciclo largo de producción	0,00	--	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>317.056.281,23</b>	<b>31,0%</b>
b) De ciclo corto de producción	0,00	--	<b>I. Pasivos vinculados con activos no corrien. mantenidos para la venta</b>	<b>0,00</b>	--
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0,00	--	<b>II. Provisiones a corto plazo</b>	<b>12.803.185,20</b>	<b>1,2%</b>
6. Anticipos a proveedores	0,00	--	1. Provisiones por derecho de emisión de gases de efecto invernadero	0,00	--
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>78.794.026,40</b>	<b>7,7%</b>	2. Otras provisiones	12.803.185,20	1,2%
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	5.142.471,46	0,5%	<b>III. Deudas a corto plazo</b>	<b>48.766.683,86</b>	<b>4,8%</b>
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	0,00	--	1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	--
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	0,00	--	2. Deudas con entidades de crédito	48.766.683,86	4,8%
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	0,00	--	3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	--
3. Deudores varios	62.791.665,33	6,1%	4. Derivados	0,00	--
4. Personal	8.727,50	0,0%	5. Otros pasivos financieros	0,00	--
5. Activos por impuesto corriente	0,00	--	<b>IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>202.125.170,83</b>	<b>19,7%</b>
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	10.851.162,11	1,1%	<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>53.211.241,34</b>	<b>5,2%</b>
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	--	1. Proveedores	49.591.514,85	4,8%
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	--	a) Proveedores a largo plazo	0,00	--
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	--	b) Proveedores a corto plazo	0,00	--
2. Créditos a empresas	0,00	--	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0,00	--
3. Valores representativos de deuda	0,00	--	3. Acreedores varios	3.470.564,38	0,3%
4. Derivados	0,00	--	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	90,14	0,0%
5. Otros activos financieros	0,00	--	5. Pasivos por impuesto corriente	0,00	--
6. Otras inversiones	0,00	--	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	149.071,97	0,0%
<b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>1.726,00</b>	<b>0,0%</b>	7. Anticipos de clientes	0,00	--
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	--	<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,0%</b>
2. Créditos a empresas	0,00	--	<b>VII. Deuda con características especiales a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	--
3. Valores representativos de deuda	0,00	--			
4. Derivados	0,00	--			
5. Otros activos financieros	1.726,00	0,0%			
6. Otras inversiones	0,00	--			
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>	<b>18.110,42</b>	<b>0,0%</b>			
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	<b>62.596.674,52</b>	<b>6,1%</b>			
1. Tesorería	62.596.674,52	6,1%			
2. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	--			
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>	<b>1.024.394.293,64</b>	<b>100,0%</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>	<b>1.024.394.293,64</b>	<b>100,0%</b>

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/wd/web.nsf/menu/informes>



## Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana

Tipo de entidad

Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSP)

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS  
Modelo Normal

Importes en euros

CONCEPTOS	2016
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>	
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>4.077.512,50</b>
a) Ventas	2.306.971,37
b) Prestaciones de servicios	1.770.541,13
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding	0,00
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Aprovisionamientos</b>	<b>0,00</b>
a) Consumo de mercaderías	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>274.417.282,95</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	273.980.221,79
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	437.061,16
<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-2.118.108,26</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.626.978,47
b) Cargas sociales	-491.129,79
c) Provisiones	0,00
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-165.185.686,10</b>
a) Servicios exteriores	-3.775.472,64
b) Tributos	-2.755.659,06
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-2.154.334,70
d) Otros gastos de gestión corriente	-156.500.219,70
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	0,00
<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-36.067.418,31</b>
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</b>	<b>11.492.364,24</b>
<b>10. Excesos de provisiones</b>	<b>942.273,38</b>
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>0,00</b>
a) Deterioro y pérdidas	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding	0,00
<b>12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio</b>	<b>0,00</b>
<b>13. Otros resultados</b>	<b>251.907,20</b>
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>	<b>87.810.127,60</b>
<b>14. Ingresos financieros</b>	<b>372.643,69</b>
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00
a 1) En empresas del grupo y asociadas	0,00
a 2) En terceros	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	372.643,69
b 1) De empresas del grupo y asociadas	0,00
b 2) De terceros	372.643,69
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	0,00
<b>15. Gastos financieros</b>	<b>-8.578.591,78</b>
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Por deudas con terceros	-8.578.591,78
c) Por actualización de provisiones	0,00
<b>16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>
a) Cartera de negociación y otros	0,00
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00
<b>17. Diferencias de cambio</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>
a) Deterioros y pérdidas	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
<b>19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero</b>	<b>447.801,11</b>
a) Incorporación al activo de gastos financieros	447.801,11
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	0,00
c) Resto de ingresos y gastos	0,00
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)</b>	<b>-7.758.146,98</b>
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>	<b>80.051.980,62</b>
<b>20. Impuestos sobre beneficios.</b>	<b>0,00</b>
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERA. CONTINUADAS (A.3+20)</b>	<b>80.051.980,62</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>	
<b>21. Resultado del ejercicio procedentes de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b>	<b>0,00</b>
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)</b>	<b>80.051.980,62</b>

(a) Incluye en el denominador la totalidad de los gastos y en el numerador: Los epígrafes III a VI, ambos inclusive de C) Pasivo corriente.

(b) Incluye en el denominador: aprovisionamientos, gastos de personal y otros gastos de explotación, y en el numerador: Los epígrafes IV a VI, ambos inclusive de C) Pasivo corriente.

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>INDICADORES Y MAGNITUDES  
ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	2016
<b>A CORTO PLAZO</b>	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	19,7%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	44,6%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	44,7%
4. Fondo de maniobra	-175.454.417,3 €
5. Plazo de cobro	103 días
6. Plazo de pago (a)	523 días
7. Plazo de pago corregido (b)	557 días
<b>A LARGO PLAZO</b>	
1. Endeudamiento general	64,1%
2. Relación de endeudamiento	93,3%
3. Cash - flow	675,8%
4. Inmovilización	240,1%
5. Garantía	156,0%
6. Firmeza	253,9%
7. Autofinanciación	11,3%
8. Estabilidad	124,8%
9. Independencia financiera	56,0%
10. Calidad del endeudamiento	48,3%

## DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

1. Acumulación	21,8%
2. Subvención de explotación sobre IGOR	0,2%
3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR	1,4%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	98,4%
5. Gastos de personal sobre GGOR	1,0%
6. Aprovisionamientos sobre GGOR	0,0%
7. Resto de GGOR sobre GGOR	99,0%

IGOR: Ingresos de gestión ordinaria

GGOR: Gastos de gestión ordinaria

Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana

Tipo de entidad Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSP)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Modelo Normal

Importes en euros

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO		2016
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		80.051.980,62
B) Ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV + V + VI + VII)		3.329.152,63
I. Por valoración de instrumentos financieros		0,00
1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00
2. Otros ingresos/gastos		0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		3.329.152,63
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		0,00
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		0,00
VI. Diferencias de conversión		0,00
VII. Efecto impositivo		0,00
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)		-11.494.146,05
VIII. Por valoración de instrumentos financieros		0,00
1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00
2. Otros ingresos/gastos		0,00
IX. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		-11.494.146,05
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		0,00
XII. Diferencias de conversión		0,00
XIII. Efecto impositivo		0,00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)</b>		<b>71.886.987,20</b>

Importes en euros

2016

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	Capital escriturado	Capital no exigido	Prima de emisión	Reservas	Acciones y participaciones en patrimonio propias	Resultados de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Dividendo a cuenta	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambios de valor	Subvenciones donaciones y legados recibidos	TOTAL
<b>A. SALDO CUENTAS ANUALES A 31 DE DICIEMBRE DE 2014</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-115.116.131,80	0,00	71.071.838,05	0,00	0,00	0,00	267.983.309,80	223.939.016,05
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2014 y anteriores	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
II. Ajustes por errores del ejercicio 2014 y anteriores	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>B. SALDO AJUSTADO A 1 DE ENERO DE 2015</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-115.116.131,80	0,00	71.071.838,05	0,00	0,00	0,00	267.983.309,80	223.939.016,05
I. Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	--	--	--	--	--	78.993.659,07	--	--	--	-7.215.899,12	71.777.759,95
II. Operaciones con socios o propietarios	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. Aumentos de capital	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. (-) Reducciones de capital	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Conversión de pasivos financ. en patrim. neto (conver. de obligac., condona. de deudas)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. (-) Distribución de dividendos	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
7. Otras operaciones con socios o propietarios	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
III. Otras variaciones del patrimonio neto	--	--	--	--	--	71.071.838,05	--	-71.071.838,05	--	--	--	--	--
1. Movimiento de la Reserva de Revaloración	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Otras variaciones	--	--	--	--	--	71.071.838,05	--	-71.071.838,05	--	--	--	--	--
<b>C. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.044.293,75	0,00	78.993.659,07	0,00	0,00	0,00	260.767.410,68	295.716.776,00
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2015	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
II. Ajustes por errores del ejercicio 2015	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>D. SALDO AJUSTADO A 1 DE ENERO DE 2016</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.044.293,75	0,00	78.993.659,07	0,00	0,00	0,00	260.767.410,68	295.716.776,00
I. Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	--	--	--	--	--	80.051.980,62	--	--	--	-8.164.993,42	71.886.987,20
II. Operaciones con socios o propietarios	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. (-) Reducciones de capital	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Conversión de pasivos financ. en patrim. neto (conver. de obligac., condona. de deudas)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. (-) Distribución de dividendos	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
7. Otras operaciones con socios o propietarios	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
III. Otras variaciones del patrimonio neto	--	--	--	34.949.365,32	--	44.044.293,75	--	-78.993.659,07	--	--	--	--	--
1. Movimiento de la Reserva de Revaloración	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Otras variaciones	--	--	--	34.949.365,32	--	44.044.293,75	--	-78.993.659,07	--	--	--	--	--
<b>E. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016</b>	0,00	0,00	0,00	34.949.365,32	0,00	0,00	0,00	80.051.980,62	0,00	0,00	0,00	252.602.417,26	367.603.763,20



Tipo de entidad **Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana**  
Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSP)

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### Modelo Normal

Importes en euros

CONCEPTOS	2016
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+1+2+3+4)</b>	<b>97.185.852,60</b>
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	80.051.980,62
2. Ajustes del resultado	33.545.262,37
a) Amortización del inmovilizado (+)	36.067.418,31
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	2.154.334,70
c) Variación de provisiones (+/-)	-942.273,38
d) Imputación de subvenciones (-)	-11.492.364,24
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	0,00
g) Ingresos financieros (-)	-820.444,80
h) Gastos financieros (+)	8.578.591,78
i) Diferencias de cambio (+/-)	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	0,00
3. Cambios en el capital corriente	-8.009.016,73
a) Existencias (+/-)	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-263.623,96
c) Otros activos corrientes (+/-)	6.888.551,98
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	4.035.887,99
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	-20.883.443,29
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	2.213.610,55
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-8.402.373,66
a) Pagos de intereses (-)	-8.775.017,35
b) Cobros de dividendos (+)	0,00
c) Cobros de intereses (+)	372.643,69
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (-/+)	0,00
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	0,00
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)</b>	<b>-9.958.225,50</b>
6. Pagos por inversiones (-)	-9.977.367,80
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Inmovilizado intangible	-36.546,84
c) Inmovilizado material	-9.940.820,96
d) Inversiones inmobiliarias	0,00
e) Otros activos financieros	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	0,00
g) Unidad de negocio	0,00
h) Otros activos	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)	19.142,30
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Inmovilizado intangible	0,00
c) Inmovilizado material	0,00
d) Inversiones inmobiliarias	0,00
e) Otros activos financieros	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	19.142,30
g) Unidad de negocio	0,00
h) Otros activos	0,00
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>	<b>-46.270.260,44</b>
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1.113.760,27
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	1.113.760,27
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-47.384.020,71
a) Emisión	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+)	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	0,00
4. Deudas con características especiales (+)	0,00
5. Otras deudas (+)	0,00
b) Devolución y amortización de	-47.384.020,71
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-47.384.020,71
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	0,00
4. Deudas con características especiales (-)	0,00
5. Otras deudas (-)	0,00
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0,00
a) Dividendos (-)	0,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	0,00
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>	<b>0,00</b>
<b>E) AUMENTO / (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES ((+/-)A(+/-)B(+/-)C(+/-)D)</b>	<b>40.957.366,66</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	21.639.307,86
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	62.596.674,52

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>

**Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana**

Tipo de entidad Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSP)

**OTRA INFORMACIÓN**

<b>EMPLEADOS</b>	<b>2016</b>
Número medio de empleados*	46 empleados

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

<b>AVALES</b>	<b>2016</b>
Avales recibidos de la Generalitat	258.141.228,07 €
Avales recibidos del Instituto Valenciano de Finanzas (IVF)	0,00 €
Avales recibidos indirectamente de la Generalitat, al conceder el IVF operaciones de crédito a la entidad	129.500.000,00 €

<b>INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPO. AD. TERCERA DE LA LEY 15/2010</b>	<b>2016</b>
Periodo medio de pago a proveedores	Sin información
Ratio de operaciones pagadas	Sin información
Ratio de operaciones pendientes de pago	Sin información

**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>