



Tipo de entidad **Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana**
Entidades de derecho público (artículo 5.2 segundo párrafo del TRLHPGV)

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	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	Sin 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



Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana

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

BALANCE
Modelo Normal

Importes en euros

ACTIVO	1996	%	PASIVO	1996	%
A) ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	0,00	-	A) FONDOS PROPIOS	0,00	-
B) INMOVILIZADO	59.182.280,96	62,6%	I. Capital suscrito	0,00	-
I. Gastos de establecimiento	0,00	-	II. Prima de emisión	0,00	-
II. Inmovilizaciones inmateriales	47.906,67	0,1%	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	108.747,13	0,1%	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	0,00	-
9. Provisiones	0,00	-	1. Remanente	0,00	-
10. Amortizaciones	-60.840,46	-0,1%	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	0,00	-
III. Inmovilizaciones materiales	119.144,64	0,1%	VI. Pérdidas y Ganancias (beneficio o pérdida)	-1.327.100,84	-1,4%
1. Terrenos y construcciones	0,00	-	VI. Bis. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	1.327.100,84	1,4%
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	0,00	-	VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	0,00	-
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	132.324,84	0,1%	VIII. Acciones propias para reducción de capital	0,00	-
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0,00	-	B) INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	38.981,65	0,0%
5. Otro inmovilizado	124.631,88	0,1%	1. Subvenciones de capital	38.981,65	0,0%
6. Provisiones	0,00	-	2. Diferencias positivas de cambio	0,00	-
7. Amortizaciones	-137.812,08	-0,1%	3. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	0,00	-
IV. Inmovilizaciones financieras	59.015.229,65	62,4%	4. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0,00	-
1. Participaciones en empresas del grupo	0,00	-	C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	-
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	0,00	-
5. Cartera de valores a largo plazo	0,00	-	4. Fondo de reversión	0,00	-
6. Otros créditos	0,00	-	D) ACREEDORES A LARGO PLAZO	68.081.449,16	72,0%
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	59.015.229,65	62,4%	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	68.081.449,16	72,0%
C) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	-	1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	68.081.449,16	72,0%
D) ACTIVO CIRCULANTE	35.431.069,92	37,4%	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	0,00	-	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	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	35.379.779,55	37,4%	1. De empresas del grupo	0,00	-
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	31.151.461,06	32,9%	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	145.210,53	0,2%	E) ACREEDORES A CORTO PLAZO	26.492.920,08	28,0%
5. Personal	0,00	-	I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	-
6. Administraciones Públicas	4.083.107,95	4,3%	1. Obligaciones no convertibles	0,00	-
7. Provisiones	0,00	-	2. Obligaciones convertibles	0,00	-
IV. Inversiones financieras temporales	14.652,68	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	4.545.779,09	4,8%
3. Participaciones en empresas asociadas	0,00	-	1. Préstamos y otras deudas	4.545.779,09	4,8%
4. Créditos a empresas asociadas	0,00	-	2. Deudas por intereses	0,00	-
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	14.652,68	0,0%	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	21.606.144,75	22,8%
VI. Tesorería	35.730,17	0,0%	1. Anticipos recibidos por pedidos	0,00	-
VII. Ajustes por periodificación	907,53	0,0%	2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	21.606.144,75	22,8%
TOTAL ACTIVO (A + B + C + D)	94.613.350,88	100,0%	3. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	-
			V. Otras deudas no comerciales	321.415,26	0,3%
			1. Administraciones Públicas	276.687,94	0,3%
			2. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	-
			3. Otras deudas	44.727,32	0,0%
			4. Remuneraciones pendientes de pago	0,00	-
			5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	0,00	-
			VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0,00	-
			VII. Ajustes por periodificación	19.580,97	0,0%
			F) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO	0,00	-
			TOTAL PASIVO (A + B + C + D + E + F)	94.613.350,88	100,0%

INDICADORES Y MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	1996	INDICADORES	1996
A CORTO PLAZO		A LARGO PLAZO	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	0,1%	1. Endeudamiento general	100,0%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	133,7%	2. Relación de endeudamiento	38,9%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	133,7%	3. Inmovilización	151.820,9%
4. Fondo de maniobra	8.938.149,8 €	4. Garantía	100,0%
5. Plazo de cobro	-	5. Firmeza	0,2%
6. Plazo de pago (a)	7019 días	6. Autofinanciación	0,1%
7. Plazo de pago corregido (b)	6232 días	7. Estabilidad	86,9%
		8. Independencia financiera	0,0%
		9. Calidad del endeudamiento	28,0%

(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



Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat 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	%
A) GASTOS	1.377.507,73	100,0%
A.1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,0%
A.2. Aprovisionamientos	0,00	0,0%
a) Consumo de mercaderías	0,00	0,0%
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	0,0%
c) Otros gastos externos	0,00	0,0%
d) Coste de endeudamiento	0,00	0,0%
A.3. Gastos de personal	984.391,72	71,5%
a) Sueldos, salarios y asimilados	767.065,74	55,7%
b) Cargas sociales	217.325,98	15,8%
A.4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	67.421,54	4,9%
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	300.830,60	21,8%
a) Servicios exteriores	299.237,92	21,7%
b) Tributos	1.592,68	0,1%
c) Otros gastos de gestión corriente	0,00	0,0%
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	24.863,87	1,8%
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	24.863,87	1,8%
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)	1.694,85	0,1%
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	0,00	0,0%
A.12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	0,0%
A.13. Gastos extraordinarios	0,00	0,0%
A.14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0,00	0,0%
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)	23.848,16	1,7%
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	1996	%
B) INGRESOS	50.406,88	100,0%
B.1. Importe neto de la cifra de negocios	0,00	0,0%
a) Ventas	0,00	0,0%
b) Prestaciones de servicios	0,00	0,0%
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	0,00	0,0%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00	0,0%
b) Subvenciones	0,00	0,0%
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0,00	0,0%
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)	1.352.643,85	2683,5%
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	26.558,72	52,7%
a) De empresas del grupo	0,00	0,0%
b) De empresas asociadas	0,00	0,0%
c) Otros intereses	26.558,72	52,7%
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)	0,00	0,0%
B.III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (B.I+B.II-A.I-A.II)	1.350.949,00	2680,1%
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	23.848,16	47,3%
B.12. Ingresos extraordinarios	0,00	0,0%
B.13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00	0,0%
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)	1.327.100,84	2632,8%
B.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (B.V + A.15 + A.16)	1.327.100,84	2632,8%

INDICADORES ECONÓMICO-FINANCIEROS

INDICADORES	1996
DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
1. Acumulación	--
2. Subvención de explotación sobre IGOR	0,0%
3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR	0,0%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	100,0%
5. Gastos de personal sobre GGOR	72,8%
6. Aprovisionamientos sobre GGOR	0,0%
7. Resto de GGOR sobre GGOR	27,2%

IGOR: Ingresos de gestión ordinaria

GGOR: Gastos de gestión ordinaria

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana

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

OTRA INFORMACIÓN

EMPLEADOS	1996
Número medio de empleados*	36 empleados

* En su defecto, empleados a fin de ejercicio.

AVALES	1996
Avales recibidos de la Generalitat	74.880.098,09 €
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