



---

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

Las cuentas están formuladas en miles de pesetas.

---



## 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)

**BALANCE**  
Modelo Normal

Importes en euros

ACTIVO	1999	%
<b>A) ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>B) INMOVILIZADO</b>	<b>98.156.467,49</b>	<b>67,3%</b>
<b>I. Gastos de establecimiento</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>II. Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>37.497,15</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	103.578,43	0,1%
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	-66.081,28	0,0%
<b>III. Inmovilizaciones materiales</b>	<b>153.792,99</b>	<b>0,1%</b>
1. Terrenos y construcciones	0,00	--
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	0,00	--
3. Otras instalaciones, utilaje y mobiliario	181.938,38	0,1%
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0,00	--
5. Otro inmovilizado	139.020,11	0,1%
6. Provisiones	0,00	--
7. Amortizaciones	-167.165,51	-0,1%
<b>IV. Inmovilizaciones financieras</b>	<b>97.965.177,36</b>	<b>67,2%</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	0,00	--
7. Depósitos y fianzas constituidas a largo plazo	9.616,19	0,0%
8. Provisiones	0,00	--
9. Administraciones Públicas a largo plazo	97.955.561,17	67,2%
<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>0,00</b>	<b>--</b>
<b>D) ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>47.705.738,46</b>	<b>32,7%</b>
<b>I. Accionistas por desembolsos exigidos</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>II. Existencias</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
1. Comerciales	0,00	--
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	--
3. Productos en curso y semiterminados	0,00	--
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>47.391.385,09</b>	<b>32,5%</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	44.802.098,73	30,7%
2. Empresas del grupo, deudores	0,00	--
3. Empresas asociadas, deudores	0,00	--
4. Deudores varios	624.716,02	0,4%
5. Personal	0,00	--
6. Administraciones Públicas	1.964.570,34	1,3%
7. Provisiones	0,00	--
<b>IV. Inversiones financieras temporales</b>	<b>0,00</b>	<b>--</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	0,00	--
6. Otros créditos	0,00	--
7. Depósitos y fianzas constituidos a corto plazo	0,00	--
8. Provisiones	0,00	--
<b>V. Acciones propias a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>VI. Tesorería</b>	<b>304.713,14</b>	<b>0,2%</b>
<b>VII. Ajustes por periodificación</b>	<b>9.640,23</b>	<b>0,0%</b>
<b>TOTAL ACTIVO (A + B + C + D)</b>	<b>145.862.205,95</b>	<b>100,0%</b>

PASIVO	1999	%
<b>A) FONDOS PROPIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>I. Capital suscrito</b>	<b>0,00</b>	<b>--</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>0,00</b>	<b>--</b>
1. Remanente	0,00	--
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	0,00	--
<b>VI. Pérdidas y Ganancias (beneficio o pérdida)</b>	<b>-1.626.062,29</b>	<b>-1,1%</b>
<b>VII. Bis. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas</b>	<b>1.626.062,29</b>	<b>1,1%</b>
<b>VIII. 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>16.678,09</b>	<b>0,0%</b>
1. Subvenciones de capital	16.678,09	0,0%
2. Diferencias positivas de cambio	0,00	--
3. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	0,00	--
4. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0,00	--
<b>C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
1. Provisiones para pensiones y obligaciones similares	0,00	--
2. Provisiones para impuestos	0,00	--
3. Otras provisiones	0,00	--
4. Fondo de reversión	0,00	--
<b>D) ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>	<b>105.635.948,94</b>	<b>72,4%</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>105.635.948,94</b>	<b>72,4%</b>
1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	105.635.948,94	72,4%
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>0,00</b>	<b>--</b>
1. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
2. Otras deudas	0,00	--
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>40.209.578,93</b>	<b>27,6%</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>11.299.550,44</b>	<b>7,7%</b>
1. Préstamos y otras deudas	11.299.550,44	7,7%
2. Deudas por intereses	0,00	--
3. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo	0,00	--
<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
1. Deudas con empresas del grupo	0,00	--
2. Deudas con empresas asociadas	0,00	--
<b>IV. Acreedores comerciales</b>	<b>28.681.175,10</b>	<b>19,7%</b>
1. Anticipos recibidos por pedidos	0,00	--
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	28.681.175,10	19,7%
3. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
<b>V. Otras deudas no comerciales</b>	<b>227.705,46</b>	<b>0,2%</b>
1. Administraciones Públicas	151.563,23	0,1%
2. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
3. Otras deudas	75.733,54	0,1%
4. Remuneraciones pendientes de pago	0,00	--
5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	408,69	0,0%
<b>VI. Provisiones para operaciones de tráfico</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>VII. Ajustes por periodificación</b>	<b>1.147,93</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>145.862.205,95</b>	<b>100,0%</b>

## INDICADORES Y MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	1999
<b>A CORTO PLAZO</b>	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	0,8%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	118,6%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	118,6%
4. Fondo de maniobra	7.496.159,5 €
5. Plazo de cobro	--
6. Plazo de pago (a)	8655 días
7. Plazo de pago corregido (b)	6486 días

INDICADORES	1999
<b>A LARGO PLAZO</b>	
1. Endeudamiento general	100,0%
2. Relación de endeudamiento	38,1%
3. Inmovilización	588.535,4%
4. Garantía	100,0%
5. Firmeza	0,1%
6. Autofinanciación	0,0%
7. Estabilidad	92,9%
8. Independencia financiera	0,0%
9. Calidad del endeudamiento	27,6%

(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	1999	%
<b>A) GASTOS</b>	<b>1.695.611,41</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	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	1.348.743,28	79,5%
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.064.332,34	62,8%
b) Cargas sociales	284.410,95	16,8%
A.4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	62.643,49	3,7%
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	277.974,11	16,4%
a) Servicios exteriores	276.633,85	16,3%
b) Tributos	1.340,26	0,1%
c) Otros gastos de gestión corriente	0,00	0,0%
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	6.250,53	0,4%
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	6.250,53	0,4%
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%
<b>A.II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B.5+B.6+B.7+B.8-A.7-A.8-A.9)</b>	<b>57.168,27</b>	<b>3,4%</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	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%
<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>6.130,32</b>	<b>0,4%</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	1999	%
<b>B) INGRESOS</b>	<b>69.549,13</b>	<b>100,0%</b>
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>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>1.689.360,88</b>	<b>2429,0%</b>
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	63.418,80	91,2%
a) De empresas del grupo	0,00	0,0%
b) De empresas asociadas	0,00	0,0%
c) Otros intereses	63.418,80	91,2%
d) Beneficios en inversiones financieras	0,00	0,0%
B.8. Diferencias positivas de cambio	0,00	0,0%
<b>B.II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS (A.7+A.8+A.9-B.5-B.6-B.7-B.8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>B.III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (B.I+B.II-A.I-A.II)</b>	<b>1.632.192,61</b>	<b>2346,8%</b>
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	5.727,65	8,2%
B.12. Ingresos extraordinarios	402,68	0,6%
B.13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00	0,0%
<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>1.626.062,29</b>	<b>2338,0%</b>
<b>B.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (B.V + A.15 + A.16)</b>	<b>1.626.062,29</b>	<b>2338,0%</b>

## INDICADORES ECONÓMICO-FINANCIEROS

INDICADORES	1999
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	79,8%
6. Aprovisionamientos sobre GGOR	0,0%
7. Resto de GGOR sobre GGOR	20,2%

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**

<b>EMPLEADOS</b>	<b>1999</b>
Número medio de empleados*	41 empleados

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

<b>AVALES</b>	<b>1999</b>
Avales recibidos de la Generalitat	183.062.276,87 €
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