



---

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 sobre áreas significativas
Tipo de opinión de la fiscalización de la Sindicatura de Comptes	Con salvedades

---

## OBSERVACIONES E INCIDENCIAS

Las cuentas estan formuladas en miles de pesetas.

---



## 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	2001	%	PASIVO	2001	%
<b>A) ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>A) FONDOS PROPIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>B) INMOVILIZADO</b>	<b>181.157.068,50</b>	<b>74,1%</b>	<b>I. Capital suscrito</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>I. Gastos de establecimiento</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>II. Prima de emisión</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>II. Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>61.183,03</b>	<b>0,0%</b>	<b>III. Reserva de revalorización</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
1. Gastos de investigación y desarrollo	0,00	--	<b>IV. Reservas</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
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	134.572,62	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	14.640,65	0,0%	6. Otras reservas	0,00	--
8. Derechos de uso sobre bienes en adscripción	0,00	--	<b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
9. Provisiones	0,00	--	1. Remanente	0,00	--
10. Amortizaciones	-88.030,24	0,0%	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	0,00	--
<b>III. Inmovilizaciones materiales</b>	<b>4.436.473,02</b>	<b>1,8%</b>	<b>VI. Pérdidas y Ganancias (beneficio o pérdida)</b>	<b>-2.371.088,91</b>	<b>-1,0%</b>
1. Terrenos y construcciones	0,00	--	<b>VII. Bis. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas</b>	<b>2.371.088,91</b>	<b>1,0%</b>
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	27.147,72	0,0%	<b>VIII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	408.249,49	0,2%	<b>VIII. Acciones propias para reducción de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	4.265.064,37	1,7%	<b>B) INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>5.228,81</b>	<b>0,0%</b>
5. Otro inmovilizado	0,00	--	1. Subvenciones de capital	5.228,81	0,0%
6. Provisiones	0,00	--	2. Diferencias positivas de cambio	0,00	--
7. Amortizaciones	-263.988,56	-0,1%	3. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	0,00	--
<b>IV. Inmovilizaciones financieras</b>	<b>176.659.412,45</b>	<b>72,3%</b>	4. Ingresos fiscales a distribuir en varios ejercicios	0,00	--
1. Participaciones en empresas del grupo	0,00	--	<b>C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
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	--	<b>D) ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>	<b>157.110.874,71</b>	<b>64,3%</b>
7. Depósitos y fianzas constituidas a largo plazo	176.659.412,45	72,3%	<b>I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
8. Provisiones	0,00	--	1. Obligaciones no convertibles	0,00	--
9. Administraciones Públicas a largo plazo	0,00	--	2. Obligaciones convertibles	0,00	--
<b>V. Acciones propias</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	3. Otras deudas representadas en valores negociables	0,00	--
<b>VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>II. Deudas con entidades de crédito</b>	<b>157.110.874,71</b>	<b>64,3%</b>
<b>C) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	157.110.874,71	64,3%
<b>D) ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>63.348.340,61</b>	<b>25,9%</b>	2. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo	0,00	--
<b>I. Accionistas por desembolsos exigidos</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>II. Existencias</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	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	--	<b>IV. Otros acreedores</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
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	--	<b>V. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>III. Deudores</b>	<b>62.284.386,91</b>	<b>25,5%</b>	1. De empresas del grupo	0,00	--
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	52.277.841,89	21,4%	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	--	<b>VI. Acreedores por operaciones de tráfico a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
4. Deudores varios	967.527,32	0,4%	<b>E) ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>	<b>87.389.305,59</b>	<b>35,7%</b>
5. Personal	0,00	--	<b>I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
6. Administraciones Públicas	9.039.017,71	3,7%	1. Obligaciones no convertibles	0,00	--
7. Provisiones	0,00	--	2. Obligaciones convertibles	0,00	--
<b>IV. Inversiones financieras temporales</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	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	--	<b>II. Deudas con entidades de crédito</b>	<b>42.130.762,20</b>	<b>17,2%</b>
3. Participaciones en empresas asociadas	0,00	--	1. Préstamos y otras deudas	42.130.762,20	17,2%
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	--	<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
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	--
<b>V. Acciones propias a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>	<b>IV. Acreedores comerciales</b>	<b>40.857.397,86</b>	<b>16,7%</b>
<b>VI. Tesorería</b>	<b>1.037.190,63</b>	<b>0,4%</b>	1. Anticipos recibidos por pedidos	0,00	--
<b>VII. Ajustes por periodificación</b>	<b>26.763,07</b>	<b>0,0%</b>	2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	40.857.397,86	16,7%
<b>TOTAL ACTIVO (A + B + C + D)</b>	<b>244.505.409,11</b>	<b>100,0%</b>	3. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
			<b>V. Otras deudas no comerciales</b>	<b>4.401.145,53</b>	<b>1,8%</b>
			1. Administraciones Públicas	4.227.669,40	1,7%
			2. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
			3. Otras deudas	173.067,45	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>0,00</b>	<b>--</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>244.505.409,11</b>	<b>100,0%</b>

## INDICADORES Y MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	2001	INDICADORES	2001
<b>A CORTO PLAZO</b>		<b>A LARGO PLAZO</b>	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	1,2%	1. Endeudamiento general	100,0%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	72,5%	2. Relación de endeudamiento	55,6%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	72,5%	3. Inmovilización	3.464.594,6%
4. Fondo de maniobra	-24.040.965,0 €	4. Garantía	100,0%
5. Plazo de cobro	45336 días	5. Firmeza	2,8%
6. Plazo de pago (a)	10741 días	6. Autofinanciación	0,0%
7. Plazo de pago corregido (b)	5757 días	7. Estabilidad	115,3%
		8. Independencia financiera	0,0%
		9. Calidad del endeudamiento	35,7%

(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	2001	%
<b>A) GASTOS</b>	<b>2.961.961,94</b>	<b>100,0%</b>
A.1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	--
A.2. Aprovisionamientos	0,00	--
a) Consumo de mercaderías	0,00	--
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	--
c) Otros gastos externos	0,00	--
d) Coste de endeudamiento	0,00	--
A.3. Gastos de personal	1.532.154,15	51,7%
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.204.043,61	40,7%
b) Cargas sociales	328.110,54	11,1%
A.4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	59.758,63	2,0%
A.5. Variación de las provisiones de tráfico	-7.482,60	-0,3%
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	-7.482,60	-0,3%
A.6. Otros gastos de explotación	1.337.239,91	45,1%
a) Servicios exteriores	1.335.839,55	45,1%
b) Tributos	1.400,36	0,0%
c) Otros gastos de gestión corriente	0,00	--
d) Dotación al fondo de reversión	0,00	--
<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>--</b>
A.7. Gastos financieros y gastos asimilados	40.291,85	1,4%
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	40.291,85	1,4%
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	--
<b>A.II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B.5+B.6+B.7+B.8-A.7-A.8-A.9)</b>	<b>43.314,94</b>	<b>1,5%</b>
<b>A.III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (A.I+A.II-B.I-B.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
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	0,00	--
A.12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	--
A.13. Gastos extraordinarios	0,00	--
A.14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0,00	--
<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>5.817,80</b>	<b>0,2%</b>
<b>A.V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (A.III+A.IV-B.III-B.IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
A.15. Impuestos sobre Sociedades	0,00	--
A.16. Otros impuestos	0,00	--
<b>A.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (A.V-A.15-A.16)</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>

HABER	2001	%
<b>B) INGRESOS</b>	<b>590.873,03</b>	<b>100,0%</b>
<b>B.1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>501.448,44</b>	<b>84,9%</b>
a) Ventas	0,00	--
b) Prestaciones de servicios	501.448,44	84,9%
c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	0,00	--
d) Ingresos de préstamos	0,00	--
<b>B.2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>B.3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>B.4. Otros ingresos de explotación</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00	--
b) Subvenciones	0,00	--
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0,00	--
<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>2.420.221,65</b>	<b>409,6%</b>
<b>B.5. Ingresos de participaciones en capital</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
a) En empresas del grupo	0,00	--
b) En empresas asociadas	0,00	--
c) De empresas fuera del grupo	0,00	--
<b>B.6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
a) De empresas del grupo	0,00	--
b) De empresas asociadas	0,00	--
c) De empresas fuera del grupo	0,00	--
<b>B.7. Otros intereses e ingresos asimilados</b>	<b>83.606,79</b>	<b>14,1%</b>
a) De empresas del grupo	0,00	--
b) De empresas asociadas	0,00	--
c) Otros intereses	83.606,79	14,1%
d) Beneficios en inversiones financieras	0,00	--
<b>B.8. Diferencias positivas de cambio</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<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>--</b>
<b>B.III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (B.I+B.II-A.I-A.II)</b>	<b>2.376.906,71</b>	<b>402,3%</b>
<b>B.9. Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>B.10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<b>B.11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio</b>	<b>5.727,65</b>	<b>1,0%</b>
<b>B.12. Ingresos extraordinarios</b>	<b>90,15</b>	<b>0,0%</b>
<b>B.13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios</b>	<b>0,00</b>	<b>--</b>
<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>--</b>
<b>B.V. PÉRDIDAS ANTES DE IMPUESTOS (B.III+B.IV-A.III-A.IV)</b>	<b>2.371.088,91</b>	<b>401,3%</b>
<b>B.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (B.V + A.15 + A.16)</b>	<b>2.371.088,91</b>	<b>401,3%</b>

## INDICADORES ECONÓMICO-FINANCIEROS

INDICADORES	2001
DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
1. Acumulación	0,0%
2. Subvención de explotación sobre IGOR	0,0%
3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR	98,9%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	1,1%
5. Gastos de personal sobre GGOR	52,4%
6. Aprovisionamientos sobre GGOR	--
7. Resto de GGOR sobre GGOR	47,6%

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>2001</b>
Número medio de empleados*	44 empleados

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

<b>AVALES</b>	<b>2001</b>
Avales recibidos de la Generalitat	167.016.000,00 €
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