



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 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	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 están formuladas en euros redondeados.

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

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

BALANCE

Modelo Normal

Importes en euros

ACTIVO	2003	%	PASIVO	2003	%
A) ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	0,00	--	A) FONDOS PROPIOS	3.754.096,00	0,8%
B) INMOVILIZADO	417.445.222,00	84,4%	I. Capital suscrito	0,00	--
I. Gastos de establecimiento	0,00	--	II. Prima de emisión	0,00	--
II. Inmovilizaciones inmateriales	121.460,00	0,0%	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	207.172,00	0,0%	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	-10.429.784,00	-2,1%
9. Provisiones	0,00	--	1. Remanente	0,00	--
10. Amortizaciones	-85.712,00	0,0%	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-10.429.784,00	-2,1%
III. Inmovilizaciones materiales	417.311.648,00	84,4%	VI. Pérdidas y Ganancias (beneficio o pérdida)	14.183.880,00	2,9%
1. Terrenos y construcciones	372.405.836,00	75,3%	VI. Bis. Aportaciones de socios para compensación de pérdidas	0,00	--
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	0,00	--	VII. Dividendo a cuenta entregado en el ejercicio	0,00	--
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	234.427,00	0,0%	VIII. Acciones propias para reducción de capital	0,00	--
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	91.754.721,00	18,6%	B) INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	157.936.060,00	31,9%
5. Otro inmovilizado	321.555,00	0,1%	1. Subvenciones de capital	157.936.060,00	31,9%
6. Provisiones	0,00	--	2. Diferencias positivas de cambio	0,00	--
7. Amortizaciones	-47.404.891,00	-9,6%	3. Otros ingresos a distribuir en varios ejercicios	0,00	--
IV. Inmovilizaciones financieras	12.114,00	0,0%	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	202.585.793,00	41,0%
7. Depósitos y fianzas constituidas a largo plazo	12.114,00	0,0%	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	202.585.793,00	41,0%
C) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	--	1. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	202.585.793,00	41,0%
D) ACTIVO CIRCULANTE	76.972.954,00	15,6%	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	76.692.998,00	15,5%	1. De empresas del grupo	0,00	--
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	55.770.017,00	11,3%	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	1.427.752,00	0,3%	E) ACREEDORES A CORTO PLAZO	130.142.227,00	26,3%
5. Personal	0,00	--	I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	--
6. Administraciones Públicas	19.495.229,00	3,9%	1. Obligaciones no convertibles	0,00	--
7. Provisiones	0,00	--	2. Obligaciones convertibles	0,00	--
IV. Inversiones financieras temporales	0,00	--	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	84.989.670,00	17,2%
3. Participaciones en empresas asociadas	0,00	--	1. Préstamos y otras deudas	82.739.929,00	16,7%
4. Créditos a empresas asociadas	0,00	--	2. Deudas por intereses	2.249.741,00	0,5%
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	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	41.315.960,00	8,4%
VI. Tesorería	240.499,00	0,0%	1. Anticipos recibidos por pedidos	0,00	--
VII. Ajustes por periodificación	39.457,00	0,0%	2. Deudas por compras o prestaciones de servicios	41.315.960,00	8,4%
TOTAL ACTIVO (A + B + C + D)	494.418.176,00	100,0%	3. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
			V. Otras deudas no comerciales	3.835.826,00	0,8%
			1. Administraciones Públicas	3.741.614,00	0,8%
			2. Deudas representadas por efectos a pagar	0,00	--
			3. Otras deudas	93.804,00	0,0%
			4. Remuneraciones pendientes de pago	0,00	--
			5. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	408,00	0,0%
			VI. Provisiones para operaciones de tráfico	0,00	--
			VII. Ajustes por periodificación	771,00	0,0%
			E) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO	0,00	--
			TOTAL PASIVO (A + B + C + D + E + F)	494.418.176,00	100,0%

INDICADORES Y MAGNITUDES ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	2003
A CORTO PLAZO	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	0,2%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	59,1%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	59,1%
4. Fondo de maniobra	-53.169.273,0 €
5. Plazo de cobro	256 días
6. Plazo de pago (a)	365 días
7. Plazo de pago corregido (b)	150 días

INDICADORES	2003
A LARGO PLAZO	
1. Endeudamiento general	67,3%
2. Relación de endeudamiento	64,2%
3. Inmovilización	258,2%
4. Garantía	148,6%
5. Firmeza	206,0%
6. Autofinanciación	5,0%
7. Estabilidad	114,6%
8. Independencia financiera	48,6%
9. Calidad del endeudamiento	26,5%

(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>

Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana
Entidades de derecho público (artículo 5.2 segundo párrafo del TRLRMPV)

Tipo de entidad

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Modelo Normal

Importes en euros

DEBE	2003	%
A) GASTOS	226.530.577,00	100,0%
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	1.719.577,00	0,8%
a) Sueldos, salarios y asimilados	1.344.206,00	0,6%
b) Cargas sociales	375.371,00	0,2%
A.4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	10.578.274,00	4,7%
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	107.985.729,00	47,7%
a) Servicios exteriores	107.985.729,00	47,7%
b) Tributos	0,00	--
c) Otros gastos de gestión corriente	0,00	--
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	9.673.371,00	4,3%
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	9.673.371,00	4,3%
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	165.953,00	0,1%
A.12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	--
A.13. Gastos extraordinarios	60.047.972,00	26,5%
A.14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	36.359.701,00	16,1%
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)	35.052.118,00	15,5%
A.V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (A.III+A.IV-B.III-B.IV)	14.183.880,00	6,3%
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)	14.183.880,00	6,3%

HABER	2003	%
B) INGRESOS	240.714.457,00	100,0%
B.1. Importe neto de la cifra de negocios	108.952.785,00	45,3%
a) Ventas	0,00	--
b) Prestaciones de servicios	108.952.785,00	45,3%
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	4.281,00	0,0%
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00	--
b) Subvenciones	4.281,00	0,0%
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0,00	--
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)	11.326.514,00	4,7%
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	131.647,00	0,1%
a) De empresas del grupo	0,00	--
b) De empresas asociadas	0,00	--
c) Otros intereses	131.647,00	0,1%
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)	9.541.724,00	4,0%
B.III. PÉRDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (B.I+B.II-A.I-A.II)	20.868.238,00	8,7%
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	33.389.948,00	13,9%
B.12. Ingresos extraordinarios	834,00	0,0%
B.13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	98.234.962,00	40,8%
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)	0,00	--
B.VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PÉRDIDAS) (B.V + A.15 + A.16)	0,00	--

INDICADORES ECONÓMICO-FINANCIEROS

INDICADORES	2003
DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
1. Acumulación	377,8%
2. Subvención de explotación sobre IGOR	0,0%
3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR	76,5%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	23,5%
5. Gastos de personal sobre GGOR	1,4%
6. Aprovisionamientos sobre GGOR	0,0%
7. Resto de GGOR sobre GGOR	98,6%

IGOR: Ingresos de gestión ordinaria
GGOR: Gastos de gestión ordinariaFUENTE: 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 Entidades de derecho público (artículo 5.2 segundo párrafo del TRLHPGV)

OTRA INFORMACIÓN

EMPLEADOS	2003
Número medio de empleados*	45 empleados

* En su defecto, empleados a fin de ejercicio.

AVALES	2003
Avales recibidos de la Generalitat	212.695.074,35 €
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>