

**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)

INFORMACIÓN GENERAL

CIF	Q9650012I
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 Presidencia y Agricultura, Pesca, Alimentación y Agua

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	Con salvedades y con párrafos de énfasis
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 y con párrafos de énfasis
Nombre del auditor externo	ATD Auditores Sector Público S.L. Alejandro Martínez Gómez

OBSERVACIONES E INCIDENCIAS

Se ha incorporado como aval prestado por la Generalitat, los avales y 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

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

BALANCE
Modelo Normal

Importes en euros

ACTIVO	2014	%	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2014	%
A) ACTIVO NO CORRIENTE	885.832.575,93	87,7%	A) PATRIMONIO NETO	223.939.016,05	22,2%
I. Inmovilizado intangible	116.675,41	0,0%	A-1) Fondos propios	-44.044.293,75	-4,4%
1. Desarrollo	0,00	--	I. Capital	0,00	--
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	--	II. Prima de emisión	0,00	--
5. Aplicaciones informáticas	116.675,41	0,0%	III. Reservas	0,00	--
6. Investigación	0,00	--	1. Legal y estatutarias	0,00	--
7. Propiedad intelectual	0,00	--	2. Otras reservas	0,00	--
8. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero	0,00	--	3. Reserva de Revalorización	0,00	--
9. Otro inmovilizado intangible.	0,00	--	IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	0,00	--
II. Inmovilizado material	885.688.602,52	87,6%	V. Resultados de ejercicios anteriores	-115.116.131,80	-11,4%
1. Terrenos y construcciones	4.348.194,66	0,4%	1. Remanente	0,00	--
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	785.915.271,72	77,8%	2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-115.116.131,80	-11,4%
3. Inmovilizado en curso y anticipos	95.425.136,14	9,4%	VI. Otras aportaciones de socios	0,00	--
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	--	VII. Resultado del ejercicio	71.071.838,05	7,0%
1. Terrenos	0,00	--	VIII. (Dividendo a cuenta)	0,00	--
2. Construcciones	0,00	--	IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	0,00	--
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	--	A-2) Ajustes por cambios de valor	0,00	--
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	--	I. Activos financieros disponibles para la venta	0,00	--
2. Créditos a empresas	0,00	--	II. Operaciones de cobertura	0,00	--
3. Valores representativos de deuda	0,00	--	III. Activos no corrien. y pasivos vinculados, mantenidos para la venta	0,00	--
4. Derivados	0,00	--	IV. Diferencia de conversión	0,00	--
5. Otros activos financieros	0,00	--	V. Otros	0,00	--
6. Otras inversiones	0,00	--	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	267.983.309,80	26,5%
V. Inversiones financieras a largo plazo	27.298,00	0,0%	B) PASIVO NO CORRIENTE	455.392.589,91	45,1%
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	--	I. Provisiones a largo plazo	0,00	--
2. Créditos a terceros	0,00	--	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	0,00	--
3. Valores representativos de deuda	0,00	--	2. Actuaciones medioambientales	0,00	--
4. Derivados	0,00	--	3. Provisiones por reestructuración	0,00	--
5. Otros activos financieros	27.298,00	0,0%	4. Otras provisiones	0,00	--
6. Otras inversiones	0,00	--	II Deudas a largo plazo	455.392.589,91	45,1%
VI. Activos por impuesto diferido	0,00	--	1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	--
VII. Deudores comerciales no corrientes	0,00	--	2. Deudas con entidades de crédito	455.163.200,35	45,0%
B) ACTIVO CORRIENTE	124.668.380,53	12,3%	3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	--
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	286.101,94	0,0%	4. Derivados	0,00	--
II. Existencias	0,00	--	5. Otros pasivos financieros	229.389,56	0,0%
1. Comerciales	0,00	--	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	--
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	--	IV. Pasivos por impuesto diferido	0,00	--
3. Productos en curso	0,00	--	V. Periodificaciones a largo plazo	0,00	--
a) De ciclo largo de producción	0,00	--	VI. Acreedores comerciales no corrientes	0,00	--
b) De ciclo corto de producción	0,00	--	VII. Deuda con características especiales a largo plazo	0,00	--
4. Productos terminados	0,00	--	C) PASIVO CORRIENTE	331.169.350,50	32,8%
a) De ciclo largo de producción	0,00	--	I. Pasivos vinculados con activos no corrien. mantenidos para la venta	0,00	--
b) De ciclo corto de producción	0,00	--	II. Provisiones a corto plazo	0,00	--
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0,00	--	1. Provisiones por derecho de emisión de gases de efecto invernadero	0,00	--
6. Anticipos a proveedores	0,00	--	2. Otras provisiones	0,00	--
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	87.231.861,51	8,6%	III. Deudas a corto plazo	60.287.774,24	6,0%
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	5.273.670,83	0,5%	1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	--
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	0,00	--	2. Deudas con entidades de crédito	60.287.365,85	6,0%
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	0,00	--	3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	--
2. Clientes empresas del grupo y asociadas	0,00	--	4. Derivados	0,00	--
3. Deudores varios	69.565.508,56	6,9%	5. Otros pasivos financieros	408,39	0,0%
4. Personal	0,00	--	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	200.905.763,72	19,9%
5. Activos por impuesto corriente	0,00	--	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	69.975.704,83	6,9%
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	12.392.682,12	1,2%	1. Proveedores	58.031.918,60	5,7%
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	--	a) Proveedores a largo plazo	0,00	--
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	--	b) Proveedores a corto plazo	0,00	--
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	--	2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0,00	--
2. Créditos a empresas	0,00	--	3. Acreedores varios	11.821.825,91	1,2%
3. Valores representativos de deuda	0,00	--	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	0,00	--
4. Derivados	0,00	--	5. Pasivos por impuesto corriente	0,00	--
5. Otros activos financieros	0,00	--	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	121.960,32	0,0%
6. Otras inversiones	0,00	--	7. Anticipos de clientes	0,00	--
V. Inversiones financieras a corto plazo	21.163.513,73	2,1%	VI. Periodificaciones a corto plazo	107,71	0,0%
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	--	VII. Deuda con características especiales a corto plazo	0,00	--
2. Créditos a empresas	1.162.773,73	0,1%			
3. Valores representativos de deuda	0,00	--			
4. Derivados	0,00	--			
5. Otros activos financieros	20.000.740,00	2,0%			
6. Otras inversiones	0,00	--			
VI. Periodificaciones a corto plazo	18.027,77	0,0%			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	15.968.875,58	1,6%			
1. Tesorería	15.968.875,58	1,6%			
2. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	--			
TOTAL ACTIVO (A + B)	1.010.500.956,46	100,0%	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	1.010.500.956,46	100,0%

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

Entidades de derecho público (artículo 5.2 segundo párrafo del TRLRHLPGV)

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
Modelo Normal

Importes en euros

CONCEPTOS	2014
A) OPERACIONES CONTINUADAS	
1. Importe neto de la cifra de negocios	3.927.577,43
a) Ventas	1.683.543,53
b) Prestaciones de servicios	2.244.033,90
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades <i>holding</i>	0,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00
4. Aprovisionamientos	0,00
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
5. Otros ingresos de explotación	265.791.048,59
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	265.791.048,59
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	0,00
6. Gastos de personal	-2.023.938,04
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.567.061,52
b) Cargas sociales	-456.876,52
c) Provisiones	0,00
7. Otros gastos de explotación	-161.601.199,20
a) Servicios exteriores	-5.080.687,20
b) Tributos	0,00
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-3.443.380,32
d) Otros gastos de gestión corriente	-153.077.131,68
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	0,00
8. Amortización del inmovilizado	-33.166.844,54
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	11.328.819,06
10. Excesos de provisiones	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	-45.890,40
a) Deterioro y pérdidas	-45.890,40
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades <i>holding</i>	0,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	0,00
13. Otros resultados	0,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	84.209.572,90
14. Ingresos financieros	162.960,92
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	162.960,92
b 1) De empresas del grupo y asociadas	0,00
b 2) De terceros	162.960,92
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	0,00
15. Gastos financieros	-14.339.896,80
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Por deudas con terceros	-14.339.896,80
c) Por actualización de provisiones	0,00
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
a) Cartera de negociación y otros	0,00
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00
17. Diferencias de cambio	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	1.039.201,03
a) Incorporación al activo de gastos financieros	1.039.201,03
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	0,00
c) Resto de ingresos y gastos	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	-13.137.734,85
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	71.071.838,05
20. Impuestos sobre beneficios.	0,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERA. CONTINUADAS (A.3+20)	71.071.838,05
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	
21. Resultado del ejercicio procedentes de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	71.071.838,05

(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/wd/web.nsf/menu/informes>INDICADORES Y MAGNITUDES
ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	2014
A CORTO PLAZO	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	4,8%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	37,6%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	37,6%
4. Fondo de maniobra	-206.500.970,0 €
5. Plazo de cobro	118 días
6. Plazo de pago (a)	572 días
7. Plazo de pago corregido (b)	604 días
A LARGO PLAZO	
1. Endeudamiento general	77,8%
2. Relación de endeudamiento	72,7%
3. Cash - flow	1.385,9%
4. Inmovilización	395,6%
5. Garantía	128,5%
6. Firmeza	194,5%
7. Autofinanciación	10,3%
8. Estabilidad	130,4%
9. Independencia financiera	28,5%
10. Calidad del endeudamiento	42,1%
DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
1. Acumulación	31,7%
2. Subvención de explotación sobre IGOR	0,0%
3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR	1,4%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	98,6%
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
Entidades de derecho público (artículo 5.2 segundo párrafo del TRLHPGV)

Tipo de entidad

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Modelo Normal

Importes en euros

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO		2014
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		71.071.838,05
B) Ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV + V + VI + VII)		12.040.526,92
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		12.040.526,92
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)		-11.328.819,06
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		-11.328.819,06
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
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		71.783.545,91

Importes en euros

2014

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
A. SALDO CUENTAS ANUALES A 31 DE DICIEMBRE DE 2012	0,00	0,00	0,00	3.753.197,47	0,00	-148.070.884,15	0,00	842.225,53	0,00	0,00	0,00	275.468.699,78	131.993.238,63
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2012 y anteriores	--	--	--	--	--	-16.996.014,81	--	--	--	--	--	--	-16.996.014,81
II. Ajustes por errores del ejercicio 2012 y anteriores	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
B. SALDO AJUSTADO A 1 DE ENERO DE 2013	0,00	0,00	0,00	3.753.197,47	0,00	-165.066.898,96	0,00	842.225,53	0,00	0,00	0,00	275.468.699,78	114.997.223,82
I. Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	--	--	--	--	--	39.067.206,15	--	--	--	-8.197.097,84	30.870.108,31
II. Operaciones con socios o propietarios	--	--	--	--	--	8.246.946,73	--	--	--	--	--	--	8.246.946,73
1. Aumentos de capital	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. (-) Reducciones de capital	-8.246.946,73	--	--	--	--	8.246.946,73	--	--	--	--	--	--	--
3. Conversión de pasivos financ. en patrim. neto (conver. de obligac., condona. de deudas)	8.246.946,73	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	8.246.946,73
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	--	--	--	842.225,53	--	--	--	-842.225,53	--	--	--	--	--
1. Movimiento de la Reserva de Revaloración	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Otras variaciones	--	--	--	842.225,53	--	--	--	-842.225,53	--	--	--	--	--
C. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2013	0,00	0,00	0,00	4.595.423,00	0,00	-156.819.952,23	0,00	39.067.206,15	0,00	0,00	0,00	267.271.601,94	154.114.278,86
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2013	--	--	--	--	--	--	--	-1.958.808,72	--	--	--	--	-1.958.808,72
II. Ajustes por errores del ejercicio 2013	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
D. SALDO AJUSTADO A 1 DE ENERO DE 2014	0,00	0,00	0,00	4.595.423,00	0,00	-156.819.952,23	0,00	37.108.397,43	0,00	0,00	0,00	267.271.601,94	152.155.470,14
I. Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	--	--	--	--	--	71.071.838,05	--	--	--	711.707,86	71.783.545,91
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	--	--	--	-4.595.423,00	--	41.703.820,43	--	-37.108.397,43	--	--	--	--	--
1. Movimiento de la Reserva de Revaloración	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Otras variaciones	--	--	--	-4.595.423,00	--	41.703.820,43	--	-37.108.397,43	--	--	--	--	--
E. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	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



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)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Modelo Normal

Importes en euros

CONCEPTOS	2014
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+1+2+3+4)	56.753.922,85
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	71.071.838,05
2. Ajustes del resultado	38.465.031,05
a) Amortización del inmovilizado (+)	33.166.844,54
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	3.443.380,32
c) Variación de provisiones (+/-)	0,00
d) Imputación de subvenciones (-)	-11.328.819,06
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	45.890,40
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	0,00
g) Ingresos financieros (-)	-1.202.161,95
h) Gastos financieros (+)	14.339.896,80
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	-37.121.876,37
a) Existencias (+/-)	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-2.770.085,88
c) Otros activos corrientes (+/-)	-20.868.656,25
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-57.943.586,34
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	44.460.452,10
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-15.661.069,88
a) Pagos de intereses (-)	-15.824.030,80
b) Cobros de dividendos (+)	0,00
c) Cobros de intereses (+)	162.960,92
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (-/+)	0,00
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	0,00
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	-38.600.172,20
6. Pagos por inversiones (-)	-38.600.172,20
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Inmovilizado intangible	-21.054,00
c) Inmovilizado material	-38.579.118,20
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 (+)	0,00
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	0,00
g) Unidad de negocio	0,00
h) Otros activos	0,00
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)	-4.803.395,31
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	3.929.164,23
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 (+)	3.929.164,23
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-8.732.559,54
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	-8.732.559,54
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-8.504.559,54
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	-228.000,00
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
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	0,00
E) AUMENTO / (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES ((+/-)A(+/-)B(+/-)C(+/-)D)	13.350.355,34
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	2.618.520,24
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	15.968.875,58

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

OTRA INFORMACIÓN

EMPLEADOS	2014
Número medio de empleados*	47 empleados

* En su defecto, empleados a fin de ejercicio.

AVALES	2014
Avales recibidos de la Generalitat	296.518.421,07 €
Avales recibidos del Instituto Valenciano de Finanzas (IVF)	17.800.000,00 €
Avales recibidos indirectamente de la Generalitat, al conceder el IVF operaciones de crédito a la entidad	160.000.000,00 €

APLAZAMIENTO DE PAGOS A PROVEEDORES EN OPERACIONES COMERCIALES. LEY 3/2004	2014
Saldo pendiente de pago a los proveedores, que al cierre del mismo acumula un aplazamiento superior al plazo legal de pago	57.667,00
Plazo medio ponderado excedido de pagos (días)	126,00

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>