

**Entidad de Infraestructuras de la Generalitat**

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

**INFORMACIÓN GENERAL**

|  |  |
|--|--|
| CIF  | Q4601105B  |
| Fecha escritura constitución/norma de creación | Ley 16/2003  |
| Sector   | Sector instrumental  |
| Subsector                                      | Subector empresarial   |
| Actividad principal. Grupo CNAE 2009           | F Construcción   |
| Conselleria de la que depende                  | Conselleria de Infraestructuras, Territorio y Medio Ambiente |

**INFORMACIÓN CONTABLE**

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Régimen presupuestario | Estimativo       |
| PGC                    | PGC privado 2007 |
| Grupos consolidables   | Grupo EIGE       |
| Condición Grupo        | Dominante        |
| Situación especial     |                  |

**AUDITORÍA PÚBLICA Y FISCALIZACIÓN**

|   |  |
|---|--|
| Auditoria pública de la Intervención de la Generalitat o externa  | Financiera/cumplimiento                  |
| 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  | BDO Auditores, S.L. Jesús Gil Ferrer     |

**OBSERVACIONES E INCIDENCIAS**

Las cuentas se han formulado en miles de euros. Se ha incorporado como aval prestado por la Generalitat, un aval concedido 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 de Infraestructuras de la Generalitat

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

**BALANCE**  
Modelo Normal

Importes en euros

| ACTIVO   | 2013                    | %             |
|--|-------------------------|---------------|
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>942.223.750,00</b>   | <b>73,0%</b>  |
| <b>I. Inmovilizado intangible</b>                                      | <b>306.390,00</b>       | <b>0,0%</b>   |
| 1. Desarrollo  | 0,00                    | --            |
| 2. Concesiones   | 298.600,00              | 0,0%          |
| 3. Patentes, licencias, marcas y similares                             | 4.480,00                | 0,0%          |
| 4. Fondo de comercio   | 0,00                    | --            |
| 5. Aplicaciones informáticas   | 3.310,00                | 0,0%          |
| 6. Investigación   | 0,00                    | --            |
| 7. Propiedad intelectual   | 0,00                    | --            |
| 8. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero                  | 0,00                    | --            |
| 9. Otro inmovilizado intangible.                                       | 0,00                    | --            |
| <b>II. Inmovilizado material</b>                                       | <b>180.895.280,00</b>   | <b>14,0%</b>  |
| 1. Terrenos y construcciones   | 4.955.250,00            | 0,4%          |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material                 | 688.370,00              | 0,1%          |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos                                   | 175.251.660,00          | 13,6%         |
| <b>III. Inversiones inmobiliarias</b>                                  | <b>555.992.470,00</b>   | <b>43,1%</b>  |
| 1. Terrenos  | 43.319.050,00           | 3,4%          |
| 2. Construcciones  | 512.673.420,00          | 39,7%         |
| <b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b> | <b>8.784.210,00</b>     | <b>0,7%</b>   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 8.750.000,00            | 0,7%          |
| 2. Créditos a empresas   | 34.210,00               | 0,0%          |
| 3. Valores representativos de deuda                                    | 0,00                    | --            |
| 4. Derivados   | 0,00                    | --            |
| 5. Otros activos financieros   | 0,00                    | --            |
| 6. Otras inversiones   | 0,00                    | --            |
| <b>V. Inversiones financieras a largo plazo</b>                        | <b>72.831.410,00</b>    | <b>5,6%</b>   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 0,00                    | --            |
| 2. Créditos a terceros   | 72.831.410,00           | 5,6%          |
| 3. Valores representativos de deuda                                    | 0,00                    | --            |
| 4. Derivados   | 0,00                    | --            |
| 5. Otros activos financieros   | 0,00                    | --            |
| 6. Otras inversiones   | 0,00                    | --            |
| <b>VI. Activos por impuesto diferido</b>                               | <b>430,00</b>           | <b>0,0%</b>   |
| <b>VII. Deudores comerciales no corrientes</b>                         | <b>123.413.560,00</b>   | <b>9,6%</b>   |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>348.530.300,00</b>   | <b>27,0%</b>  |
| <b>I. Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>               | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>II. Existencias</b>   | <b>192.045.520,00</b>   | <b>14,9%</b>  |
| 1. Comerciales   | 1.212.790,00            | 0,1%          |
| 2. Materias primas y otros aprovisionamientos                          | 20.198.910,00           | 1,6%          |
| 3. Productos en curso  | 54.278.330,00           | 4,2%          |
| a) De ciclo largo de producción  | 54.278.330,00           | 4,2%          |
| b) De ciclo corto de producción  | 0,00                    | --            |
| 4. Productos terminados  | 114.649.730,00          | 8,9%          |
| a) De ciclo largo de producción  | 114.649.730,00          | 8,9%          |
| b) De ciclo corto de producción  | 0,00                    | --            |
| 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados                     | 0,00                    | --            |
| 6. Anticipos a proveedores   | 1.705.760,00            | 0,1%          |
| <b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>              | <b>149.870.020,00</b>   | <b>11,6%</b>  |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios                     | 17.090.350,00           | 1,3%          |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo       | 0,00                    | --            |
| b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo       | 0,00                    | --            |
| 2. Clientes empresas del grupo y asociadas                             | 124.693.060,00          | 9,7%          |
| 3. Deudores varios   | 4.771.630,00            | 0,4%          |
| 4. Personal  | 920,00                  | 0,0%          |
| 5. Activos por impuesto corriente                                      | 6.170,00                | 0,0%          |
| 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas                    | 3.307.890,00            | 0,3%          |
| 7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos                       | 0,00                    | --            |
| <b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b> | <b>12.020,00</b>        | <b>0,0%</b>   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 0,00                    | --            |
| 2. Créditos a empresas   | 12.020,00               | 0,0%          |
| 3. Valores representativos de deuda                                    | 0,00                    | --            |
| 4. Derivados   | 0,00                    | --            |
| 5. Otros activos financieros   | 0,00                    | --            |
| 6. Otras inversiones   | 0,00                    | --            |
| <b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b>                        | <b>2.084.200,00</b>     | <b>0,2%</b>   |
| 1. Instrumentos de patrimonio  | 0,00                    | --            |
| 2. Créditos a empresas   | 0,00                    | --            |
| 3. Valores representativos de deuda                                    | 0,00                    | --            |
| 4. Derivados   | 0,00                    | --            |
| 5. Otros activos financieros   | 2.084.200,00            | 0,2%          |
| 6. Otras inversiones   | 0,00                    | --            |
| <b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>                             | <b>580,00</b>           | <b>0,0%</b>   |
| <b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>             | <b>4.517.960,00</b>     | <b>0,4%</b>   |
| 1. Tesorería   | 4.517.960,00            | 0,4%          |
| 2. Otros activos líquidos equivalentes                                 | 0,00                    | --            |
| <b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>  | <b>1.290.754.050,00</b> | <b>100,0%</b> |

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO  | 2013                    | %             |
|---|-------------------------|---------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>   | <b>711.948.380,00</b>   | <b>55,2%</b>  |
| <b>A-1) Fondos propios</b>  | <b>503.614.350,00</b>   | <b>39,0%</b>  |
| <b>I. Capital</b>   | <b>567.903.060,00</b>   | <b>44,0%</b>  |
| 1. Capital escriturado  | 567.903.060,00          | 44,0%         |
| 2. (Capital no exigido)   | 0,00                    | --            |
| <b>II. Prima de emisión</b>   | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>III. Reservas</b>  | <b>-13.411.340,00</b>   | <b>-1,0%</b>  |
| 1. Legal y estatutarias   | 0,00                    | --            |
| 2. Otras reservas   | -13.411.340,00          | -1,0%         |
| 3. Reserva de Revalorización  | 0,00                    | --            |
| <b>IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)</b>                   | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b>                                   | <b>-32.829.960,00</b>   | <b>-2,5%</b>  |
| 1. Remanente  | 0,00                    | --            |
| 2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)                              | -32.829.960,00          | -2,5%         |
| <b>VI. Otras aportaciones de socios</b>   | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>VII. Resultado del ejercicio</b>   | <b>-18.047.140,00</b>   | <b>-1,4%</b>  |
| <b>VIII. (Dividendo a cuenta)</b>   | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>IX. Otros instrumentos de patrimonio neto</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>A-2) Ajustes por cambios de valor</b>  | <b>-166.390,00</b>      | <b>0,0%</b>   |
| <b>I. Activos financieros disponibles para la venta</b>                         | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>II. Operaciones de cobertura</b>   | <b>-166.390,00</b>      | <b>0,0%</b>   |
| <b>III. Activos no corrient. y pasivos vinculados, mantenidos para la venta</b> | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>IV. Diferencia de conversión</b>   | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>V. Otros</b>   | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>                        | <b>208.500.420,00</b>   | <b>16,2%</b>  |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>   | <b>242.528.800,00</b>   | <b>18,8%</b>  |
| <b>I. Provisiones a largo plazo</b>   | <b>329.960,00</b>       | <b>0,0%</b>   |
| 1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal                      | 0,00                    | --            |
| 2. Actuaciones medioambientales   | 0,00                    | --            |
| 3. Provisiones por reestructuración   | 235.340,00              | 0,0%          |
| 4. Otras provisiones  | 94.620,00               | 0,0%          |
| <b>II. Deudas a largo plazo</b>   | <b>119.775.450,00</b>   | <b>9,3%</b>   |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     | 0,00                    | --            |
| 2. Deudas con entidades de crédito  | 119.471.080,00          | 9,3%          |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      | 0,00                    | --            |
| 4. Derivados  | 63.110,00               | 0,0%          |
| 5. Otros pasivos financieros  | 241.260,00              | 0,0%          |
| <b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>             | <b>122.423.390,00</b>   | <b>9,5%</b>   |
| <b>IV. Pasivos por impuesto diferido</b>  | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>V. Periodificaciones a largo plazo</b>                                       | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>VI. Acreedores comerciales no corrientes</b>                                 | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>VII. Deuda con características especiales a largo plazo</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>  | <b>336.276.870,00</b>   | <b>26,1%</b>  |
| <b>I. Pasivos vinculados con activos no corrient. mantenidos para la venta</b>  | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>II. Provisiones a corto plazo</b>  | <b>9.058.060,00</b>     | <b>0,7%</b>   |
| 1. Provisiones por derecho de emisión de gases de efecto invernadero            | 0,00                    | --            |
| 2. Otras provisiones  | 9.058.060,00            | 0,7%          |
| <b>III. Deudas a corto plazo</b>  | <b>46.303.480,00</b>    | <b>3,6%</b>   |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables                                     | 0,00                    | --            |
| 2. Deudas con entidades de crédito  | 43.754.130,00           | 3,4%          |
| 3. Acreedores por arrendamiento financiero                                      | 3.720,00                | 0,0%          |
| 4. Derivados  | 103.280,00              | 0,0%          |
| 5. Otros pasivos financieros  | 2.442.350,00            | 0,2%          |
| <b>IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>              | <b>151.183.830,00</b>   | <b>11,7%</b>  |
| <b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>                        | <b>129.731.500,00</b>   | <b>10,1%</b>  |
| 1. Proveedores  | 73.336.760,00           | 5,7%          |
| a) Proveedores a largo plazo  | 0,00                    | --            |
| b) Proveedores a corto plazo  | 0,00                    | --            |
| 2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas                                  | 0,00                    | --            |
| 3. Acreedores varios  | 8.463.470,00            | 0,7%          |
| 4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)                                 | 35.650,00               | 0,0%          |
| 5. Pasivos por impuesto corriente   | 0,00                    | --            |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas                               | 1.401.980,00            | 0,1%          |
| 7. Anticipos de clientes  | 46.493.640,00           | 3,6%          |
| <b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>                                      | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>VII. Deuda con características especiales a corto plazo</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>--</b>     |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>                               | <b>1.290.754.050,00</b> | <b>100,0%</b> |

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 de Infraestructuras de la Generalitat

Tipo de entidad

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

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS  
Modelo Normal

Importes en euros

| CONCEPTOS   | 2013                  |
|---|-----------------------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>   |                       |
| <b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>  | <b>14.762.620,00</b>  |
| a) Ventas   | 431.300,00            |
| b) Prestaciones de servicios  | 14.331.320,00         |
| c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding                                  | 0,00                  |
| <b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>          | <b>-5.159.630,00</b>  |
| <b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>                                   | <b>0,00</b>           |
| <b>4. Aprovisionamientos</b>  | <b>-2.038.380,00</b>  |
| a) Consumo de mercaderías   | 10.560,00             |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles                                    | -694.770,00           |
| c) Trabajos realizados por otras empresas   | -1.045.500,00         |
| d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos                       | -308.670,00           |
| <b>5. Otros ingresos de explotación</b>   | <b>214.360,00</b>     |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente   | 170.620,00            |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio                        | 43.740,00             |
| <b>6. Gastos de personal</b>  | <b>-4.407.400,00</b>  |
| a) Sueldos, salarios y asimilados   | -3.379.260,00         |
| b) Cargas sociales  | -1.028.140,00         |
| c) Provisiones  | 0,00                  |
| <b>7. Otros gastos de explotación</b>   | <b>-5.075.640,00</b>  |
| a) Servicios exteriores   | -3.260.100,00         |
| b) Tributos   | -782.950,00           |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales                 | -1.032.590,00         |
| d) Otros gastos de gestión corriente  | 0,00                  |
| e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero  | 0,00                  |
| <b>8. Amortización del inmovilizado</b>   | <b>-17.516.710,00</b> |
| <b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras</b>                    | <b>4.136.160,00</b>   |
| <b>10. Excesos de provisiones</b>   | <b>0,00</b>           |
| <b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>                           | <b>-82.130,00</b>     |
| a) Deterioro y pérdidas   | 0,00                  |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   | -82.130,00            |
| c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding        | 0,00                  |
| <b>12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio</b>                                    | <b>0,00</b>           |
| <b>13. Otros resultados</b>   | <b>4.680,00</b>       |
| <b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>                          | <b>-15.162.070,00</b> |
| <b>14. Ingresos financieros</b>   | <b>279.480,00</b>     |
| 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                                    | 279.480,00            |
| b 1) De empresas del grupo y asociadas  | 0,00                  |
| b 2) De terceros  | 279.480,00            |
| c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero                    | 0,00                  |
| <b>15. Gastos financieros</b>   | <b>-3.567.250,00</b>  |
| a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas  | 0,00                  |
| b) Por deudas con terceros  | -3.567.250,00         |
| c) Por actualización de provisiones   | 0,00                  |
| <b>16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>                           | <b>0,00</b>           |
| a) Cartera de negociación y otros   | 0,00                  |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta    | 0,00                  |
| <b>17. Diferencias de cambio</b>  | <b>0,00</b>           |
| <b>18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>                | <b>393.320,00</b>     |
| a) Deterioros y pérdidas  | 394.350,00            |
| b) Resultados por enajenaciones y otras   | -1.030,00             |
| <b>19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero</b>                                     | <b>9.110,00</b>       |
| a) Incorporación al activo de gastos financieros  | 9.110,00              |
| b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores                                  | 0,00                  |
| c) Resto de ingresos y gastos   | 0,00                  |
| <b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)</b>  | <b>-2.885.340,00</b>  |
| <b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>  | <b>-18.047.410,00</b> |
| <b>20. Impuestos sobre beneficios.</b>  | <b>0,00</b>           |
| <b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERA. CONTINUADAS (A.3+20)</b>                 | <b>-18.047.410,00</b> |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>   |                       |
| <b>21. Resultado del ejercicio procedentes de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)</b>  | <b>-18.047.410,00</b> |

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

| INDICADORES Y MAGNITUDES                       | 2013           |
|--|----------------|
| <b>A CORTO PLAZO</b>                           |                |
| 1. Liquidez inmediata o disponibilidad         | 1,3%           |
| 2. Liquidez a corto plazo o tesorería          | 46,5%          |
| 3. Liquidez general o solvencia a corto plazo  | 103,6%         |
| 4. Fondo de maniobra                           | 12.253.430,0 € |
| 5. Plazo de cobro                              | 3652 días      |
| 6. Plazo de pago (a)                           | 3698 días      |
| 7. Plazo de pago corregido (b)                 | 8899 días      |
| <b>A LARGO PLAZO</b>                           |                |
| 1. Endeudamiento general                       | 44,8%          |
| 2. Relación de endeudamiento                   | 138,7%         |
| 3. Cash - flow                                 | 5.715,3%       |
| 4. Inmovilización                              | 132,3%         |
| 5. Garantía                                    | 223,0%         |
| 6. Firmeza                                     | 303,8%         |
| 7. Autofinanciación                            | -0,1%          |
| 8. Estabilidad                                 | 98,7%          |
| 9. Independencia financiera                    | 123,0%         |
| 10. Calidad del endeudamiento                  | 58,1%          |
| <b>DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>    |                |
| 1. Acumulación                                 | -2,5%          |
| 2. Subvención de explotación sobre IGOR        | 0,3%           |
| 3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR | 105,8%         |
| 4. Resto de IGOR sobre IGOR                    | -6,1%          |
| 5. Gastos de personal sobre GGOR               | 15,2%          |
| 6. Aprovisionamientos sobre GGOR               | 7,0%           |
| 7. Resto de GGOR sobre GGOR                    | 77,8%          |

IGOR: Ingresos de gestión ordinaria

GGOR: Gastos de gestión ordinaria

Entidad de Infraestructuras de la Generalitat

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

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Modelo Normal

Importes en euros

| A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO   |  | 2013                  |
|--|--|-----------------------|
| A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias  |  | -18.047.410,00        |
| B) Ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV + V + VI + VII) |  | 4.440.710,00          |
| 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  |  | 4.440.710,00          |
| 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)                |  | -3.986.080,00         |
| 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   |  | 150.080,00            |
| X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos  |  | -4.136.160,00         |
| 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                  |
| <b>TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)</b>  |  | <b>-17.592.780,00</b> |

Importes en euros

2013

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                 |
|--|-----------------------|--------------------|------------------|-----------------------|--|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------------------------|------------------------------|---|-----------------------|
| <b>A. SALDO CUENTAS ANUALES A 31 DE DICIEMBRE DE 2011</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                      | <b>-5.043.300,00</b>                | <b>0,00</b>                  | <b>-6.673.260,00</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                           | <b>-934.910,00</b>           | <b>208.784.250,00</b>                       | <b>196.132.780,00</b> |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2011 y anteriores                         | --                    | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2011 y anteriores                                    | --                    | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| <b>B. SALDO AJUSTADO A 1 DE ENERO DE 2012</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                      | <b>-5.043.300,00</b>                | <b>0,00</b>                  | <b>-6.673.260,00</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                           | <b>-934.910,00</b>           | <b>208.784.250,00</b>                       | <b>196.132.780,00</b> |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos   | --                    | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | -32.829.960,00          | --                 | --                                    | 618.440,00                   | -588.380,00                                 | -32.799.900,00        |
| II. Operaciones con socios o propietarios  | 530.505.000,00        | --                 | --               | --                    | --   | 11.716.560,00                       | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | 542.221.560,00        |
| 1. Aumentos de capital   | --                    | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| 2. (-) Reducciones de capital  | --                    | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| 3. Conversión de pasivos financ. en patrim. neto (conver. de obligac., condona. de deudas) | 530.505.000,00        | --                 | --               | --                    | --   | 11.716.560,00                       | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | 542.221.560,00        |
| 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   | --                    | --                 | --               | --                    | --   | -6.673.260,00                       | --                           | 6.673.260,00            | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revaloración  | --                    | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| 2. Otras variaciones   | --                    | --                 | --               | --                    | --   | -6.673.260,00                       | --                           | 6.673.260,00            | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| <b>C. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2012</b>  | <b>530.505.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                  | <b>-32.829.960,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                           | <b>-316.470,00</b>           | <b>208.195.870,00</b>                       | <b>705.554.440,00</b> |
| I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2012                                      | --                    | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| II. Ajustes por errores del ejercicio 2012   | --                    | --                 | --               | -7.123.230,00         | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | -7.123.230,00         |
| <b>D. SALDO AJUSTADO A 1 DE ENERO DE 2013</b>  | <b>530.505.000,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>-7.123.230,00</b>  | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                  | <b>-32.829.960,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                           | <b>-316.470,00</b>           | <b>208.195.870,00</b>                       | <b>698.431.210,00</b> |
| I. Total ingresos y gastos reconocidos   | --                    | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | -18.047.410,00          | --                 | --                                    | 150.080,00                   | 304.550,00                                  | -17.592.780,00        |
| II. Operaciones con socios o propietarios  | 37.398.060,00         | --                 | --               | -6.288.110,00         | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | 31.109.950,00         |
| b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta | 37.398.060,00         | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | 37.398.060,00         |
| 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     | --                    | --                 | --               | -6.288.110,00         | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | -6.288.110,00         |
| 7. Otras operaciones con socios o propietarios   | --                    | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| III. Otras variaciones del patrimonio neto   | --                    | --                 | --               | --                    | --   | -32.829.960,00                      | --                           | 32.829.960,00           | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| 1. Movimiento de la Reserva de Revaloración  | --                    | --                 | --               | --                    | --   | --                                  | --                           | --                      | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| 2. Otras variaciones   | --                    | --                 | --               | --                    | --   | -32.829.960,00                      | --                           | 32.829.960,00           | --                 | --                                    | --                           | --  | --                    |
| <b>E. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2013</b>  | <b>567.903.060,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>-13.411.340,00</b> | <b>0,00</b>                                      | <b>-32.829.960,00</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>-18.047.410,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                           | <b>-166.390,00</b>           | <b>208.500.420,00</b>                       | <b>711.948.380,00</b> |



## Entidad de Infraestructuras de la Generalitat

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

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

## Modelo Normal

Importes en euros

| CONCEPTOS   | 2013                  |
|---|-----------------------|
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+1+2+3+4)</b>                     | <b>10.127.370,00</b>  |
| <b>1. Resultado del ejercicio antes de impuestos</b>  | <b>-18.047.410,00</b> |
| <b>2. Ajustes del resultado</b>   | <b>23.173.830,00</b>  |
| a) Amortización del inmovilizado (+)  | 17.516.710,00         |
| b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)   | -832.990,00           |
| c) Variación de provisiones (+/-)   | 7.347.610,00          |
| d) Imputación de subvenciones (-)   | -4.136.160,00         |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)                                | 0,00                  |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)                     | 0,00                  |
| g) Ingresos financieros (-)   | -288.590,00           |
| h) Gastos financieros (+)   | 3.417.170,00          |
| i) Diferencias de cambio (+/-)  | 0,00                  |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)                             | 150.080,00            |
| k) Otros ingresos y gastos (+/-)  | 0,00                  |
| <b>3. Cambios en el capital corriente</b>   | <b>7.138.790,00</b>   |
| a) Existencias (+/-)  | -871.950,00           |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)  | -725.440,00           |
| c) Otros activos corrientes (+/-)   | -54.280,00            |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)   | 10.508.680,00         |
| e) Otros pasivos corrientes (+/-)   | -1.709.050,00         |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)  | -9.170,00             |
| <b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</b>                          | <b>-2.137.840,00</b>  |
| a) Pagos de intereses (-)   | -2.415.140,00         |
| b) Cobros de dividendos (+)   | 0,00                  |
| c) Cobros de intereses (+)  | 277.300,00            |
| d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (-/+)   | 0,00                  |
| e) Otros pagos (cobros) (-/+)   | 0,00                  |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)</b>                            | <b>-3.090.280,00</b>  |
| <b>6. Pagos por inversiones (-)</b>   | <b>-6.078.030,00</b>  |
| a) Empresas del grupo y asociadas   | 0,00                  |
| b) Inmovilizado intangible  | -1.070,00             |
| c) Inmovilizado material  | -523.300,00           |
| 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  | -5.553.660,00         |
| <b>7. Cobros por desinversiones (+)</b>   | <b>2.987.750,00</b>   |
| 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  | 1.590,00              |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta  | 0,00                  |
| g) Unidad de negocio  | 2.986.160,00          |
| h) Otros activos  | 0,00                  |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10-11)</b>                | <b>-4.021.870,00</b>  |
| <b>9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b>                                       | <b>0,00</b>           |
| 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 (+)   | 0,00                  |
| <b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>                               | <b>-4.021.870,00</b>  |
| a) Emisión  | 3.632.210,00          |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (+)   | 0,00                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito (+)  | 3.632.210,00          |
| 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   | -7.654.080,00         |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (-)   | 0,00                  |
| 2. Deudas con entidades de crédito (-)  | -7.519.590,00         |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)  | 0,00                  |
| 4. Deudas con características especiales (-)  | 0,00                  |
| 5. Otras deudas (-)   | -134.490,00           |
| <b>11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</b>          | <b>0,00</b>           |
| a) Dividendos (-)   | 0,00                  |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)                                       | 0,00                  |
| <b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>                                    | <b>0,00</b>           |
| <b>E) AUMENTO / (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES ((+/-)A(+/-)B(+/-)C(+/-)D)</b> | <b>3.015.220,00</b>   |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio   | 1.502.740,00          |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio  | 4.517.960,00          |

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>

**Entidad de Infraestructuras de la Generalitat**

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

**OTRA INFORMACIÓN**

| <b>EMPLEADOS</b>           | <b>2013</b>   |
|----------------------------|---------------|
| Número medio de empleados* | 161 empleados |

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

| <b>AVALES</b>   | <b>2013</b>     |
|---|-----------------|
| Avales recibidos de la Generalitat  | 66.132.839,49 € |
| Avales recibidos del Instituto Valenciano de Finanzas (IVF)   | 36.000.000,00 € |
| Avales recibidos indirectamente de la Generalitat, al conceder el IVF operaciones de crédito a la entidad | 0,00 €          |

| <b>APLAZAMIENTO DE PAGOS A PROVEEDORES EN OPERACIONES COMERCIALES. LEY 3/2004</b>  | <b>2013</b>   |
|--|---------------|
| Saldo pendiente de pago a los proveedores, que al cierre del mismo acumula un aplazamiento superior al plazo legal de pago | 69.858.400,00 |
| Plazo medio ponderado excedido de pagos (días)   | 270,00        |

**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>