

**Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana**

Tipo de entidad Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSPI)

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 Agricultura, Desarrollo Rural, Emergencia Climática y Transición Ecológica

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	Modificada. Con salvedades, sin párrafo de énfasis
Nivel de control de la Fiscalización de la Sindicatura de Comptes	Control formal. Opinión de seguridad razonable sobre contratación
Tipo de opinión de la auditoría financiera de la Sindicatura de Comptes	
Tipo de opinión de la auditoría de cumplimiento de la legalidad de la Sindicatura	Favorable, con salvedades
Nombre del auditor externo	Russell Bedford Martínez y Ojeda Auditores, S.L. José Gabriel Martínez García

OBSERVACIONES E INCIDENCIAS

Se ha incorporado como aval prestado por la Generalitat, los préstamos concedidos por el Instituto Valenciano de Finanzas, directamente a la entidad.



Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana

Tipo de entidad

Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSPI)

BALANCE
Modelo Normal

Importes en euros

ACTIVO	2021	%
A) ACTIVO NO CORRIENTE	703.973.354,43	64,9%
I. Inmovilizado intangible	44.778,60	0,0%
1. Desarrollo	0,00	--
2. Concesiones	0,00	--
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0,00	--
4. Fondo de comercio	0,00	--
5. Aplicaciones informáticas	44.778,60	0,0%
6. Investigación	0,00	--
7. Propiedad intelectual	0,00	--
8. Otro inmovilizado intangible.	0,00	--
II. Inmovilizado material	703.928.575,83	64,9%
1. Terrenos y construcciones	5.360.098,23	0,5%
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	690.136.455,07	63,6%
3. Inmovilizado en curso y anticipos	8.432.022,53	0,8%
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	--
1. Terrenos	0,00	--
2. Construcciones	0,00	--
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	--
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	0,00	--
6. Otras inversiones	0,00	--
V. Inversiones financieras a largo plazo	0,00	--
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	--
2. Créditos a terceros	0,00	--
3. Valores representativos de deuda	0,00	--
4. Derivados	0,00	--
5. Otros activos financieros	0,00	--
6. Otras inversiones	0,00	--
VI. Activos por impuesto diferido	0,00	--
VII. Deudores comerciales no corrientes	0,00	--
B) ACTIVO CORRIENTE	380.364.654,43	35,1%
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	--
II. Existencias	0,00	--
1. Comerciales	0,00	--
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	--
a) Materias primas y otros aprovisionamientos a largo plazo	0,00	--
b) Materias primas y otros aprovisionamientos a corto plazo	0,00	--
3. Productos en curso	0,00	--
a) De ciclo largo de producción	0,00	--
b) De ciclo corto de producción	0,00	--
4. Productos terminados	0,00	--
a) De ciclo largo de producción	0,00	--
b) De ciclo corto de producción	0,00	--
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0,00	--
6. Anticipos a proveedores	0,00	--
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	97.498.188,60	9,0%
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.685.784,59	0,2%
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	0,00	--
3. Deudores varios	85.978.283,25	7,9%
4. Personal	0,00	--
5. Activos por impuesto corriente	0,00	--
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	8.834.120,76	0,8%
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	--
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	--
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	0,00	--
6. Otras inversiones	0,00	--
V. Inversiones financieras a corto plazo	98.595,37	0,0%
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	98.595,37	0,0%
6. Otras inversiones	0,00	--
VI. Periodificaciones a corto plazo	8.930,13	0,0%
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	282.758.940,33	26,1%
1. Tesorería	282.758.940,33	26,1%
2. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	--
TOTAL ACTIVO (A + B)	1.084.338.008,86	100,0%

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2021	%
A) PATRIMONIO NETO	737.724.136,71	68,0%
A-1) Fondos propios	519.367.225,53	47,9%
I. Capital	0,00	--
1. Capital escriturado	0,00	--
2. (Capital no exigido)	0,00	--
II. Prima de emisión	0,00	--
III. Reservas	440.640.866,80	40,6%
1. Legal y estatutarias	0,00	--
2. Otras reservas	440.640.866,80	40,6%
3. Reserva de Revalorización	0,00	--
4. Reserva de Capitalización	0,00	--
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	0,00	--
V. Resultados de ejercicios anteriores	0,00	--
1. Remanente	0,00	--
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	0,00	--
VI. Otras aportaciones de socios	0,00	--
VII. Resultado del ejercicio	78.726.358,73	7,3%
VIII. (Dividendo a cuenta)	0,00	--
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	0,00	--
A-2) Ajustes por cambios de valor	0,00	--
I. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	--
II. Operaciones de cobertura	0,00	--
III. Otros	0,00	--
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	218.356.911,18	20,1%
B) PASIVO NO CORRIENTE	213.268.544,98	19,7%
I. Provisiones a largo plazo	0,00	--
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	0,00	--
2. Actuaciones medioambientales	0,00	--
3. Provisiones por reestructuración	0,00	--
4. Otras provisiones	0,00	--
II Deudas a largo plazo	213.268.544,98	19,7%
1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	--
2. Deudas con entidades de crédito	213.268.544,98	19,7%
3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	--
4. Derivados	0,00	--
5. Otros pasivos financieros	0,00	--
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	--
IV. Pasivos por impuesto diferido	0,00	--
V. Periodificaciones a largo plazo	0,00	--
VI. Acreedores comerciales no corrientes	0,00	--
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	0,00	--
C) PASIVO CORRIENTE	133.345.327,17	12,3%
I. Pasivos vinculados con activos no corrien. mantenidos para la venta	0,00	--
II. Provisiones a corto plazo	1.395.231,18	0,1%
1. Provisiones por derecho de emisión de gases de efecto invernadero	0,00	--
2. Otras provisiones	1.395.231,18	0,1%
III. Deudas a corto plazo	22.139.667,11	2,0%
1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	--
2. Deudas con entidades de crédito	22.139.667,11	2,0%
3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	--
4. Derivados	0,00	--
5. Otros pasivos financieros	0,00	--
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	50.909.934,90	4,7%
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	58.900.493,98	5,4%
1. Proveedores	57.745.951,93	5,3%
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	1.000.676,73	0,1%
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	1.394,88	0,0%
5. Pasivos por impuesto corriente	0,00	--
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	152.470,44	0,0%
7. Anticipos de clientes	0,00	--
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00	--
VII. Deuda con características especiales a corto plazo	0,00	--
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	1.084.338.008,86	100,0%

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas

Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana

Tipo de entidad

Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSP)

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
Modelo Normal

Importes en euros

CONCEPTOS	2021
A) OPERACIONES CONTINUADAS	
1. Importe neto de la cifra de negocios	279.848.168,64
a) Ventas	2.104.851,04
b) Prestaciones de servicios	277.743.317,60
c) Ingresos de carácter financiero de las sociedades holding	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	847.340,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	847.340,00
6. Gastos de personal	-2.442.357,07
a) Sueldos, salarios y asimilados	-1.889.407,55
b) Cargas sociales	-552.949,52
c) Provisiones	0,00
7. Otros gastos de explotación	-170.630.782,90
a) Servicios exteriores	-3.397.083,05
b) Tributos	0,00
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-5.409.141,20
d) Otros gastos de gestión corriente	-161.824.558,65
e) Gastos por emisión de gases de efecto invernadero	0,00
8. Amortización del inmovilizado	-38.330.287,49
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	12.516.765,16
10. Excesos de provisiones	6.168,28
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00
a) Deterioro y pérdidas	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00
c) Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado de las sociedades holding	0,00
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio	0,00
13. Otros resultados	567.894,22
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	82.382.908,84
14. Ingresos financieros	102.242,66
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	102.242,66
b 1) De empresas del grupo y asociadas	0,00
b 2) De terceros	102.242,66
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	0,00
15. Gastos financieros	-3.786.381,43
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Por deudas con terceros	-3.786.381,43
c) Por actualización de provisiones	0,00
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
a) Valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	0,00
b) Transferencia de ajustes de valor razonable con cambios en el patrimonio neto	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	27.588,66
a) Incorporación al activo de gastos financieros	27.588,66
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)	-3.656.550,11
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	78.726.358,73
20. Impuestos sobre beneficios.	0,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERA. CONTINUADAS (A.3+20)	78.726.358,73
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	
21. Resultado del ejercicio procedentes de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	78.726.358,73

INDICADORES Y MAGNITUDES
ECONÓMICO-FINANCIERAS

INDICADORES Y MAGNITUDES	2021
A CORTO PLAZO	
1. Liquidez inmediata o disponibilidad	212,1%
2. Liquidez a corto plazo o tesorería	285,2%
3. Liquidez general o solvencia a corto plazo	285,2%
4. Fondo de maniobra	247.019.327,3 €
5. Plazo de cobro	126 días
6. Plazo de pago (a)	223 días
7. Plazo de pago corregido (b)	231 días
A LARGO PLAZO	
1. Endeudamiento general	32,0%
2. Relación de endeudamiento	62,5%
3. Cash - flow	211,7%
4. Inmovilización	95,4%
5. Garantía	312,8%
6. Firmeza	330,1%
7. Autofinanciación	10,8%
8. Estabilidad	74,0%
9. Independencia financiera	212,8%
10. Calidad del endeudamiento	38,5%
DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	
1. Acumulación	10,7%
2. Subvención de explotación sobre IGOR	0,3%
3. Importe neto de la cifra de neg. sobre IGOR	95,4%
4. Resto de IGOR sobre IGOR	4,3%
5. Gastos de personal sobre GGOR	1,2%
6. Aprovisionamientos sobre GGOR	0,0%
7. Resto de GGOR sobre GGOR	98,8%

IGOR: Ingresos de gestión ordinaria

GGOR: Gastos de gestión ordinaria

(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



Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana

Tipo de entidad Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSPI)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Modelo Normal

Importes en euros

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO		2021
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		78.726.358,73
B) Ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV + V + VI + VII)		1.402.456,11
I. Por valoración de instrumentos financieros		0,00
1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto		0,00
2. Otros ingresos/gastos		0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo		0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.402.456,11
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)		-12.516.765,16
VIII. Por valoración de instrumentos financieros		0,00
1. Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto		0,00
2. Otros ingresos/gastos		0,00
IX. Por coberturas de flujos de efectivo		-12.516.765,16
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00
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
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)		67.612.049,68

Importes en euros

2021

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 2019	0,00	0,00	0,00	269.780.698,59	0,00	0,00	0,00	81.012.836,08	0,00	0,00	0,00	235.284.042,63	586.077.577,30
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2019 y anteriores	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
II. Ajustes por errores del ejercicio 2019 y anteriores	--	--	--	6.933.356,38	--	--	--	429.882,12	--	--	--	--	7.363.238,50
B. SALDO AJUSTADO A 1 DE ENERO DE 2020	0,00	0,00	0,00	276.714.054,97	0,00	0,00	0,00	81.442.718,20	0,00	0,00	0,00	235.284.042,63	593.440.815,80
I. Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	--	--	--	--	--	73.223.462,39	--	--	--	-5.812.822,40	67.410.639,99
II. Operaciones con socios o propietarios	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. Aumentos de capital	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. (-) Reducciones de capital	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Conversión de pasivos financ. en patrimon. 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	--	--	--	81.442.718,20	--	--	--	-81.442.718,20	--	--	--	--	--
1. Movimiento de la Reserva de Revaloración	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Otras variaciones	--	--	--	81.442.718,20	--	--	--	-81.442.718,20	--	--	--	--	--
C. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	0,00	0,00	0,00	358.156.773,17	0,00	0,00	0,00	73.223.462,39	0,00	0,00	0,00	229.471.220,23	660.851.455,79
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2020	--	--	--	6.087.182,63	--	--	--	-392.001,37	--	--	--	--	5.695.181,26
II. Ajustes por errores del ejercicio 2020	--	--	--	3.000.000,00	--	--	--	565.449,98	--	--	--	--	3.565.449,98
D. SALDO AJUSTADO A 1 DE ENERO DE 2021	0,00	0,00	0,00	367.243.955,80	0,00	0,00	0,00	73.396.911,00	0,00	0,00	0,00	229.471.220,23	670.112.087,03
I. Total ingresos y gastos reconocidos	--	--	--	--	--	--	--	78.726.358,73	--	--	--	-11.114.309,05	67.612.049,68
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 patrimon. 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	--	--	--	73.396.911,00	--	--	--	-73.396.911,00	--	--	--	--	--
1. Movimiento de la Reserva de Revaloración	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Otras variaciones	--	--	--	73.396.911,00	--	--	--	-73.396.911,00	--	--	--	--	--
E. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	0,00	0,00	0,00	440.640.866,80	0,00	0,00	0,00	78.726.358,73	0,00	0,00	0,00	218.356.911,18	737.724.136,71

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas



Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana

Tipo de entidad Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSP)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Modelo Normal

Importes en euros

CONCEPTOS	2021
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (+1+2+3+4)	163.700.389,68
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	78.726.358,73
2. Ajustes del resultado	34.025.705,36
a) Amortización del inmovilizado (+)	38.330.287,49
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	5.409.141,20
c) Variación de provisiones (+/-)	-6.168,28
d) Imputación de subvenciones (-)	-13.364.105,16
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	0,00
g) Ingresos financieros (-)	-129.831,32
h) Gastos financieros (+)	3.786.381,43
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	54.703.080,31
a) Existencias (+/-)	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	51.498.160,66
c) Otros activos corrientes (+/-)	7.201,30
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	4.354.079,09
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	274.818,86
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	-1.431.179,60
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-3.754.754,72
a) Pagos de intereses (-)	-3.856.997,38
b) Cobros de dividendos (+)	0,00
c) Cobros de intereses (+)	102.242,66
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)	-6.989.187,35
6. Pagos por inversiones (-)	-6.989.187,35
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00
b) Inmovilizado intangible	-28.435,48
c) Inmovilizado material	-6.960.751,87
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)	-18.565.527,74
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	2.833.635,71
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 (+)	2.833.635,71
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-21.399.163,45
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	-21.399.163,45
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-21.399.163,45
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	0,00
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)	138.145.674,59
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	144.613.265,74
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	282.758.940,33

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas

**Entidad Pública de Saneamiento de Aguas Residuales de la Comunitat Valenciana**

Tipo de entidad Otras entidades de derecho público empresariales (artículo 3.2 d) y 155 de la LHPSPI)

OTRA INFORMACIÓN

EMPLEADOS	2021
Número medio de empleados*	47 empleados

* En su defecto, empleados a fin de ejercicio.

AVALES	2021
Avales recibidos de la Generalitat	159.948.245,64 €
Avales recibidos del Instituto Valenciano de Finanzas (IVF)	0,00 €
Avales recibidos indirectamente de la Generalitat, al conceder el IVF operaciones de crédito a la entidad	75.000.000,00 €

INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPO. AD. TERCERA DE LA LEY 15/2010	2021
Periodo medio de pago a proveedores	4 días
Ratio de operaciones pagadas	Sin información
Ratio de operaciones pendientes de pago	Sin información

FUENTE: Elaboración propia a partir de las cuentas rendidas