

# **PRESUPUESTO Y PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN 2025**

# PRESUPUESTO Y PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN 2025

## ÍNDICE

Cuenta de Pérdidas y Ganancias	2
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	4
Plan de inversiones	5
Plan de Actuación, Inversiones y Financiación	6
Balance: Activo	8
Balance: Pasivo	9
Estado de Flujos de Efectivo	10

## CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS 2025 (€)

<b>(1) CIFRA DE NEGOCIO</b>	<b>44.446.217</b>
Venta de agua	28.427.542
Tarifa depuración	14.294.797
Mayor carga contaminante & descarga camiones	696.404
Venta de subproductos	
Prestaciones de servicios	1.027.474
<b>VARIACIÓN EXISTENCIAS EN CURSO</b>	<b>844.442</b>
<b>TRABAJOS DE EMACSA PARA EL ACTIVO</b>	<b>88.920</b>
<b>APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>-11.951.491</b>
Compra de agua	-1.238.079
Reactivos	-1.381.214
Materiales diversos	-1.532.721
Energía eléctrica	-1.822.039
Trabajos otras empresas	-5.977.438
<b>(2) OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION</b>	<b>944.045</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>-19.816.832</b>
Sueldos y Salarios	-13.741.819
Seguros Sociales	-4.860.802
Dotación Fondo Pensiones	-276.921
Otros Gastos Sociales	-937.290
<b>OTROS GASTOS DE EXPLOTACION</b>	<b>-7.940.246</b>
Servicios Exteriores	-5.170.686
Arrendamientos	-830.410
Reparación y Conservación	-2.117.200
Servicios Profesionales	-616.144
Transportes y Fletes	-18.684
Primas de Seguros	-281.473
Servicios Bancarios	-71.000
Publicidad y Relaciones Públicas	-241.272
Suministros	-83.517
Material de Oficina	-50.000
Comunicaciones	-415.375
Otros Servicios	-445.611
Tributos	-2.315.532
Pérdidas y deterioro operaciones comerciales	-175.000
Otros Gastos de Gestión Corriente	-279.028
<b>AMORTIZACIONES DEL INMOVILIZADO</b>	<b>-6.120.594</b>

<b>IMPUTACION DE SUBVENCIONES EN CAPITAL</b>	<b>523.671</b>
<b>RESULTADOS DE EXPLOTACION</b>	<b>1.018.132</b>
INGRESOS FINANCIEROS	0
GASTOS FINANCIEROS	-492.069
<b>RESULTADOS FINANCIEROS</b>	<b>-492.069</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>526.063</b>

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO 2025 (€)

### A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

<b>RESULTADO CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>	<b>526.063</b>
<b>INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO</b>	<b>403.949</b>
Ganancias y pérdidas actuariales	0
Subvenciones recibidas	403.949
<b>TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>	<b>-523.671</b>
Subvenciones transferidas a la cuenta de pérdidas y ganancias	-523.671
<b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS</b>	<b>406.342</b>

### B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	Capital	Reservas	Resultado	Subvenc	TOTAL
SALDO INICIO 2024	8.510.332	51.201.288	89.238	8.744.052	68.544.910
Ingresos y gastos reconocidos			95.418	-523.671	-428.253
Distribución dividendos 2024			-22.309		-22.309
Otras variaciones patrim. neto		66.929	-66.929		0
<b>SALDO FINAL 2024</b>	<b>8.510.332</b>	<b>51.268.217</b>	<b>95.418</b>	<b>8.220.381</b>	<b>68.094.348</b>
SALDO INICIO 2025	8.510.332	51.268.217	95.418	8.220.381	68.094.348
Ingresos y gastos reconocidos			526.063	-523.671	2.392
Subvenciones recibidas				403.949	403.949
Distribución dividendos 2024			-23.854		-23.854
Otras variaciones patrim. neto		71.564	-71.564		
<b>SALDO FINAL 2025</b>	<b>8.510.332</b>	<b>51.339.781</b>	<b>526.063</b>	<b>8.100.659</b>	<b>68.476.835</b>

PLAN DE INVERSIONES 2025	Euros
Agua no potable	450.000
Comunicaciones	450.000
Conducciones agua bruta	1.100.000
Contadores	635.000
Depuración	1.850.000
Edificios	2.300.000
Gestión Ciclo agua	1.350.000
laboratorio	50.000
Redes de abastecimiento	1.550.000
Redes de saneamiento	230.000
sostenibilidad	200.000
Tanques y aliviaderos	9.700.000
Tratamiento de Agua	300.000
<b>TOTAL</b>	<b>20.165.000</b>

## PLAN DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN 2025 (€)

### Estado de Origen y Aplicación de fondos (EOAF)

#### **ORÍGENES**

<i>Recursos procedentes de las operaciones</i>		5.853.350
<i>Ingresos y gastos reconocidos</i>		2.392
<i>Resultado P y G</i>	526.063	
<i>Subvenciones transferidas a resultados</i>	-523.671	
<i>Amortizaciones</i>		6.120.594
<i>Gastos financieros (AB Mauri+Refrescos Iberia)</i>		44.292
<i>Ingresos ardto fro. (AB Mauri+Ref. Iberia))</i>		-313.928
<i>Subvenciones</i>		403.949
<i>Variación capital circulante</i>		13.931.556
<b>TOTAL ORÍGENES</b>		<b>20.188.855</b>

#### **APLICACIONES**

<i>Plan de inversiones</i>		20.165.000
<i>Distribución de dividendos 2024</i>		23.854
<b>TOTAL APLICACIONES</b>		<b>20.188.855</b>

## Detalle variación del Capital Circulante

### Variaciones positivas - Aumentos de Activo circ. + disminuciones de Pasivo circ.

*Incremento existencias en curso (PEIAS)* 844.442

**TOTAL** 844.442

### Variaciones negativas - Aumentos de Pasivo circ. + disminuciones de Activo circ.

*Disposiciones préstamo 16 millones €* 12.000.000

*Disminución saldo Tesorería* 2.775.998

**TOTAL** 14.775.998

**TOTAL VARIACIÓN CAPITAL CIRCULANTE** 13.931.556

**BALANCES 2025 Y 2024 (€)**

<b>Activo</b>	<b>Previsión 2025</b>	<b>Estimación 2024</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b>86.585.044</b>	<b>72.540.638</b>
<i>INMOVILIZADO INTANGIBLE</i>	1.096.224	896.224
<i>Aplicaciones informáticas</i>	294.036	94.036
<i>Otro inmovilizado intangible</i>	802.188	802.188
<i>INMOVILIZADO MATERIAL</i>	83.837.675	69.993.269
<i>Terrenos y construcciones</i>	9.781.153	9.781.153
<i>Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material</i>	70.534.689	56.690.283
<i>Inmovilizado en curso y anticipos</i>	3.521.833	3.521.833
<i>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</i>	1.651.145	1.651.145
<i>Créditos a terceros</i>	48.341	48.341
<i>Otros activos financieros</i>	1.602.804	1.602.804
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b>18.693.918</b>	<b>20.625.473</b>
<i>EXISTENCIAS</i>	6.535.273	5.690.831
<i>Materias primas y otros aprovisionamientos</i>	1.194.617	1.194.617
<i>Productos en curso</i>	5.340.656	4.496.214
<i>Anticipos a proveedores</i>	0	0
<i>DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS DEUDAS A COBRAR</i>	6.974.194	6.974.194
<i>Clientes por ventas y prestación de servicios</i>	6.409.901	6.409.901
<i>Clientes, empresas del grupo y asociadas</i>	95.036	95.036
<i>Deudores varios</i>	398.935	398.935
<i>Personal</i>	14.443	14.443
<i>Otros Créditos con las administraciones públicas</i>	55.879	55.879
<i>INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</i>	21.029	21.029
<i>Otros activos financieros</i>	21.029	21.029
<i>PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO</i>	82.304	82.304
<i>EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS</i>	5.081.118	7.857.116
<i>Tesorería</i>	5.081.118	7.857.116
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>105.278.963</b>	<b>93.166.112</b>

Pasivo	<b>Previsión 2025</b>	<b>Estimación 2024</b>
<b><u>PATRIMONIO NETO</u></b>	<b>69.476.835</b>	<b>68.094.348</b>
<i>FONDOS PROPIOS</i>	60.376.174	59.873.966
<i>Capital</i>	8.510.332	8.510.332
<i>Capital escriturado</i>	8.510.332	8.510.332
<i>Reservas</i>	51.339.779	51.268.216
<i>Legal y estatutaria</i>	9.765.245	9.765.245
<i>Otras Reservas</i>	41.574.535	41.502.971
<i>Resultado del ejercicio</i>	526.063	95.418
<i>SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</i>	8.100.660	8.220.381
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b>10.115.499</b>	<b>10.385.136</b>
<i>PROVISIONES A LARGO PLAZO</i>	6.206.739	6.206.739
<i>Obligaciones prestaciones a largo plazo al personal</i>	6.206.739	6.206.739
<i>Otras provisiones</i>	0	0
<i>DEUDAS A LARGO PLAZO</i>	1.591.453	1.591.453
<i>Deudas con entidades de crédito</i>	0	0
<i>Otros pasivos financieros</i>	1.591.453	1.582.581
<i>PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO</i>	2.317.307	2.586.944
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b>26.686.628</b>	<b>14.686.628</b>
<i>PROVISIONES A CORTO PLAZO</i>	0	0
<i>DEUDAS A CORTO PLAZO</i>	14.783.869	2.783.869
<i>Deudas con entidades de crédito</i>	12.000.000	0
<i>Otros pasivos financieros</i>	2.783.869	2.783.896
<i>DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS</i>	1.591.828	1.591.828
<i>ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR</i>	10.310.931	10.310.931
<i>Proveedores</i>	345.540	345.540
<i>Acreedores varios</i>	2.739.783	2.739.783
<i>Personal (Remuneraciones pendientes de pago)</i>	331.002	331.002
<i>Pasivos por impuestos corrientes</i>	24.908	24.908
<i>Otras deudas con la administración pública</i>	1.322.151	1.322.151
<i>Anticipos de clientes</i>	5.547.548	5.547.548
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>105.278.963</b>	<b>93.166.112</b>

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO 2025 (€)

### A) FLUJOS DE EFECTIVO POR LA OPERACIONES

1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	526.063
2. Ajustes del resultado	5.327.287
a) Amortización del inmovilizado (+)	6.120.594
b) Imputación de subvenciones (-)	(523.671)
c) Otros ajustes	(269.636)
3. Cambios en el capital circulante	(844.442)
a) Existencias (+/-)	(844.442)
a) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	0
b) Deudores y otras cuentas a cobrar(+/-)	0
c) Otros activos corrientes (+/-)	0
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	0
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación	5.008.908

### B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

6. Pagos por inversiones (-)	(20.165.000)
a) Inmovilizado intangible	0
b) Inmovilizado material	(20.165.000)
7. Cobros por desinversiones (+)	0
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(20.165.000)

### C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	403.949
a) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	403.949
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	12.000.000
a) Emisión de deudas con entidades de crédito (+)	12.000.000
b) Devolución y amortización de deudas con entidades de crédito (-)	0
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	(23.854)
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación	12.380.095

### D) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO (2.775.998)

Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	7.857.116
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	5.081.118